

بسم الله الرحمن الرحيم

محضر إجتماع الجمعية العامة العادية

لشركة صناعة اليايات ومهمات وسائل النقل " يايات "

بتاريخ ٢٠١٨/٩/١٦ للنظر فى اعتماد قائمة المركز المالى فى ٢٠١٨/٦/٣٠ ونتائج الأعمال

انعقدت الجمعية العامة العادية لشركة صناعة اليايات ومهمات وسائل النقل " يايات " يوم الأحد الموافق ٢٠١٨/٩/١٦ فى تمام الساعة الحادية عشر صباحاً بمقر نادى العاملين بالشركة الشرقية " إيسترن كومبانى " - شارع خاتم المرسلين - العمرانية - الجيزة ( بجوار قاعة سيد درويش ) ، للنظر فى اعتماد قائمة المركز المالى فى ٢٠١٨/٦/٣٠ ونتائج الأعمال وحساب التوزيع عن العام المالى المنتهى فى ذلك التاريخ وكذلك إقرار العلاوة الدورية المستحقة للعاملين فى ٢٠١٨/٧/١

أجتمعت الجمعية برئاسة السيد الأستاذ المحاسب / عماد الدين مصطفى وحضور السادة أعضاء الجمعية العامة وهم:

- |                           |                                       |
|---------------------------|---------------------------------------|
| عضو الجمعية العامة        | ١- مهندس / علي إبراهيم صبري           |
| عضو الجمعية العامة        | ٢- أستاذ / وليد محمد الرشيد أبو العزم |
| عضو الجمعية العامة        | ٣- مهندسة / عزة محمد أبو الفرج        |
| عضو الجمعية العامة        | ٤- أ. دكتور/ جابر جاد جاد الحق نصار   |
| عضو الجمعية العامة        | ٥- أ. د. / هانم عبدالرحمن سباق        |
| عضو الجمعية العامة        | ٦- أستاذ / أحمد عبدالرحيم ناجى دسوقي  |
| عضو الجمعية العامة        | ٧- أستاذ / خالد الغزالي محمد حرب      |
| عضو الجمعية العامة        | ٨- مهندس / أسامة مهدي محمد إبراهيم    |
| عضو الجمعية العامة        | ٩- كيميائي / عماد حمدي علي حمدان      |
| عضو من ذوي الخبرة         | ١٠- لواء مهندس / رزق على مصطفى        |
| عضو من ذوي الخبرة         | ١١- أستاذ / وائل فؤاد محمد            |
| عضو النقابة العامة للشركة | ١٢- السيد / محمود بكرى فتحى السيد     |
| عضو النقابة العامة للشركة | ١٢- السيد / أحمد سمير عبدالفتاح       |

كما حضر الإجتماع عن الجهاز المركزي للمحاسبات ( إدارة مراقبة حسابات الصناعات الهندسية ) السادة :-

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| ١- محاسبة/ سوزيت رياض ميشيل | وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة بالجهاز المركزي للمحاسبات  |
| ٢- محاسبة/ حسناء محمود حسين | وكيل الوزارة - نائب مدير الإدارة بالجهاز المركزي للمحاسبات |

كما حضر من متابعة تقييم الأداء :-

- |                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| ١- محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل | وكيل الوزارة - رئيس قطاع الصناعات الهندسية - تقييم الأداء |
| ٢- محاسبة / حنان حمدي أحمد        | مدير عام - تقييم الأداء - الجهاز المركزي للمحاسبات        |
| ٣- محاسب / خالد محمد رفعت الجيار  | مدير عام - تقييم الأداء - الجهاز المركزي للمحاسبات        |



## كما حضر الإجتماع أعضاء مجلس إدارة الشركة :-

- ١- الدكتور مهندس / مصطفى محمد مصطفى القاضي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
- ٢- مهندس / علي محمد زكريا فضالي عضو غير متفرغ
- ٣- مهندس / مصطفى محمد رشاد عضو غير متفرغ
- ٤- السيد / عبدالله محمد عبدالعال عضو منتخب
- ٥- السيد / هشام رزق المغربي عضو منتخب
- ٦- السيد / مجدى عبدالموجود الطباخ رئيس اللجنة النقابية
- ٧- المحاسب / يحيى مصطفى خطاب رئيس القطاع المالي
- ٨- مهندس / محسن سامى الغول رئيس قطاع المصانع
- ٩- المحاسب / مصطفى محمد أحمد إسماعيل أمين سر الجمعية العامة ( مدير عام الحسابات )
- ٨- محاسبة / ريهام ممدوح السيد جامع أصوات من الشركة التابعة
- ٩- محاسب / أحمد محمد المشد جامع أصوات من الشركة القابضة

## كما حضر الإجتماع من مركز المعلومات - قطاع الأعمال العام :-

- ١- أستاذ / ماجد جورج قليني
- ٢- أستاذ / محمد معتز حسن

## كما حضر الإجتماع من الشركة القابضة طبقاً لموافقة السيد الأستاذ المحاسب / رئيس الجمعية العامة كل من :-

- ١- مستشار / سامى عبدالحميد مستشار قانونى بالشركة القابضة
- ٢- محاسب / أحمد مصطفى محمد رئيس القطاعات المالية بالشركة القابضة
- ٣- محاسب / زاهر أبو اليزيد رئيس قطاع الموازنات بالشركة القابضة
- ٤- محاسبة / فاطمة إبراهيم المشد رئيس قطاع الشئون الاقتصادية بالشركة القابضة
- ٥- أستاذ / شعبان عبد العظيم رئيس قطاع الشئون الإدارية بالشركة القابضة
- ٦- كيميائية / ميرفت نصرالدين رئيس قطاع البحوث بالشركة القابضة
- ٧- أستاذ / عاطف محمد حسين مدير عام الشئون المالية بالشركة القابضة
- ٨- أستاذ / محمد حسين مدير عام المراجعة بالشركة القابضة
- ٩- أستاذة / منى زكريا محمد مدير عام مكتب رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة
- ١٠- أستاذ / محمد عبدالراضى مدير عام المستلزمات وبحوث السوق بالشركة القابضة
- ١١- كيميائية / نجلاء إسماعيل أمين سر مجلس إدارة الشركة القابضة



السيد الأستاذ المحاسب / عماد الدين مصطفى - رئيس الجمعية العامة

**بسم الله الرحمن الرحيم**

تبدأ أعمال الجمعية العامة لشركة اليات ومهمات وسائل النقل ، فى البداية بأرحب بالسادة أعضاء الجمعية العامة ، والسادة أعضاء مجلس إدارة القابضة للصناعات الكيماوية - كما أرحب بالسادة أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات - المحاسبة / سوزيت رياض ميشيل وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة ، والمحاسبة / حسناء محمود حسين وكيل الوزارة - نائب مدير الإدارة .

كما أرحب بالسادة ممثلى تقييم الأداء - المحاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل ، والمحاسبة / حنان حمدى أحمد ، والمحاسب / خالد محمد رفعت الجيار أهلاً وسهلاً بحضراتكم

فى البداية بنعين أمين السر المحاسب / مصطفى محمد أحمد إسماعيل ، وجامعى الأصوات: المحاسبة / ربهام ممدوح السيد ، والمحاسب / أحمد محمد المشد - والنصاب قانونى مكتمل على بركة الله نبدأ أعمال الجمعية .

السيد رئيس الشركة يعرض تقرير مجلس الإدارة - إتفضل يادكتور مصطفى  
الدكتور مهندس / مصطفى القاضى:

السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامه لشركة صناعة اليات ومهمات وسائل النقل  
السادة / أعضاء الجمعية

اتشرف بأن اعرض على حضراتكم تقرير مجلس إدارة شركة صناعة اليات ويتضمن موجز عن نشاط الشركة خلال العام المالى ٢٠١٧ / ٢٠١٨ ونستهله بالمقدمة التالية :  
مقدمه :

- الحمد لله الذى أعاننا على تحقيق المستهدف بالموازنة التخطيطية للعام ٢٠١٧/٢٠١٨ بالرغم من الظروف الصعبة التى واجهتنا هذا العام خاصا" فى سوق السيارات الذى انخفض بشكل حاد وكذا انخفاض الطلب على اليات الحلزونية من السكة الحديد وشركة سيماف .

وبالرغم من هذه التحديات وبجهود العاملين أمكن الحصول على أوامر توريد تصدير أسياخ صرف صحى للسعودية حققت النشاط التصديرى بقيمة ١.٣ مليون جنيه .

إلى جانب ذلك أستمر نشاط الشركة بكل جد وإجتهد فى المحافظة على الكفاءة الفنية للمعدات وتطويرها حيث تم تحديث نظام عمل اللوحات الالكترونية المسئولة عن تشغيل ماكينة لف اليات الحلزونية لتعمل بنظام PLC .  
وجارى حالياً المراحل النهائية لتوريد وتشغيل معدات تصنيع اليات الورقية البرابوك اللازمة للشاحنات ذات الحمولات الكبيرة .

كما حصلت الشركة على شهادة الجوده ١٦٩٤٩ IATF من مؤسسة TUV الألمانية البديلة لشهادة الجوده ISO/TS ١٦٩٤٩ والمختصة بنظم العمل والإدارة للشركات المغذية للسيارات .  
وفيما يلى إستعراض لنتائج النشاط للعام المالى ٢٠١٧ / ٢٠١٨ وأهم مؤشرات الأداء لما حقته الشركة :-

### أولاً : النشاط الانتاجي :

- حققت الشركة إنتاج بمبلغ ٥٦.٥ مليون جنيه مقابل ٥٣.١ مليون جنيه العام السابق ومقابل ٥٥.٧ مليون جنيه للخطة وبنسبة تحقيق للمستهدف ١٠١ % .
- وذلك من خلال الإنتفاع بالطاقة المتاحة خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ بنسبة ٧٣ % مقابل ٧٠ % العام السابق .

### ثانياً : النشاط التسويقي :

- بلغت قيمة مبيعات منتجات الشركة مبلغ ٥٦ مليون جنيه مقابل ٥٢.٨ مليون جنيه في العام السابق ومقابل ٥٥.٧ مليون جنيه للخطة المستهدفة لنفس العام بنسبة تحقيق ١٠١ % .

### ثالثاً : تكاليف إيرادات النشاط :

- بلغت قيمة تكلفة إيرادات النشاط ٣٧.٥ مليون جنيه وهي تمثل ٦٧ % من إجمالي إيرادات النشاط مقابل ٣٢.٢ مليون جنيه العام السابق والتي كانت تمثل ٦١ % من إجمالي إيرادات النشاط عن نفس العام .

### رابعاً : التحليل المالي :

- رأس المال المستثمر :
- بلغ إجمالي رأس المال المستثمر ٥٦.٨ مليون جنيه مقابل ٥٥.٧ مليون جنيه للعام السابق .
- رأس المال العامل :
- بلغ رأس المال العامل ٤٦.٩ مليون جنيه مقابل ٤٧.٦ مليون جنيه العام السابق .
- حقوق الملكية :
- بلغ إجمالي حقوق الملكية ٥٠.٧ مليون جنيه مقابل ٤٩.٥ مليون جنيه العام السابق.
- معدل العائد على حقوق الملكية :
- بلغ معدل العائد على حقوق الملكية ٢١.٨ % مقابل ٢٦.٦ % في العام السابق .
- تطور أرصدة المخزون :

القيمة بالالف جنيه

البيان	/٢٠١٤ ٢٠١٥	/٢٠١٥ ٢٠١٦	/٢٠١٦ ٢٠١٧	/٢٠١٧ ٢٠١٨
خامات	١٩٢٣٧	٢٣٢٥٦	٢٤٧٥٢	٢٧٣٨٧
وقود	٦	٢٣	١٦	٦
قطع غيار ومهمات	٣٣٣٨	٣٧٨٣	٣٨٥٨	٣٩٦٢
مواد تعبئه وتغليف	١٢	١٧	٢٤	٢٦
مخلفات	١	--	٢٣	٣٣
إنتاج غير تام	١٣٢٥	٦٦٦	١٣٥٤	١٥٥
إنتاج تام	٩٣٠	٨٤٧	١٠٦٨	١٦٧٣
مخزون لدى الغير	--	--	--	--
اعتمادات مستنديه لشراء بضائع	٧٠٤	٣٦٥٦	٩٢	٥١٦
<b>جملة</b>	<b>٢٥٥٥٣</b>	<b>٣٢٢٤٨</b>	<b>٣١١٨٧</b>	<b>٣٣٧٥٨</b>

- تطور أرصدة الحسابات المدينة :

القيمة بالالف جنيه

البيان	/٢٠١٤ ٢٠١٥	/٢٠١٥ ٢٠١٦	/٢٠١٦ ٢٠١٧	/٢٠١٧ ٢٠١٨
العملاء	٨١٣١	٦٨٩٥	١٠٦٩٣	٢١٧٣٣
باقي الأرصدة المدينة	٢٧٠.٢	٢٧٨٨	٢٥٠.٨	٢٨٤٨
<b>الجملة</b>	<b>١٠.٨٣٣</b>	<b>٩٦٨٣</b>	<b>١٣٢٠.١</b>	<b>٢٤٥٨١</b>

### خامساً : صافي نتائج أعمال الشركة :

- حققت الشركة مجمل ربح بمبلغ ١٨.٥ مليون جنيه مقابل ٢٠.٦ مليون جنيه العام السابق ومقابل ١٦.٢ مليون جنيه للخطة المستهدفة لنفس العام بنسبة تحقيق ١١٤ % .

ب- تم اعداد منظومة إطفاء متكاملة بناءً على مراجعة مصلحة الحماية المدنية لمحافظة القاهرة وتتكون من:  
- شبكة إنذار آلى ضد الحريق تغطى جميع أنحاء الشركة وتم ربطها مع الحماية المدنية لمنطقة إطفاء الأميرية .  
- محطة رفع مياه لتغذية خط الإطفاء مجهز بخزانات مياه سعة ١٢٠ م<sup>٣</sup> ومزودة بظلمبات تعمل بالكهرباء أو الوقود السائل .

- نظام إنذار وإطفاء ذاتى لغرف الكهرباء الرئيسية .  
- نظام إطفاء برشاشات مياه للأفران الرئيسية .  
- نقط إطفاء مجهزة بأنواع المختلفة من الطفائيات وتغطى جميع المناطق الحيوية بالشركة خاصة خزان السولار والبويات والتتر .  
- إضافة صناديق إطفاء هزوريل فى جميع أنحاء الشركة .  
- تركيب لوحات إرشادية مضيئة لفتحات الطوارئ مزودة بمصدر طاقة ثانوى تحدد إتجاه مخارج الطوارئ وتغطى جميع أنحاء الشركة .  
٨- الإرتقاء بالكفاءة الفنية لمعدات الإنتاج :

نظراً لقدم جميع معدات الإنتاج بالشركة فقد بذلت مجهودات كبيرة للإرتقاء بكفاءتها الفنية وإعادتها إلى الخدمة بعد تطويرها مما أغنى عن تدبير معدات جديدة باهظة التكاليف لأداء نفس المهام وقد كان من نتاج ذلك أنه لا يوجد معدات عاطلة بالشركة بعد أن كانت بقيمة ٢.٦٨١ مليون جم فى ٢٠٠٦/٦/٣٠ .  
- تدبير معدات جديدة لتحديث اساليب العمل أو لإحلال معدات قديمة ومن أبرزها :-  
ميزان بسكول / ماكينة سحب قصير لليايات الورقية / كمبرسورات هواء ساعات مختلفة / ماكينة لحام كهرباء / ماكينة تشكيل / ٣U.bolt ونش شوكة/مقص صلب يايات / ٢ ماكينه قلوظة/ ٢ مثقاب شجرة/ ٢ مثقاب تزجة/ منظومة دهان نهائى لليايات / منظومة دهان برايمر لأوراق اليايات / ماكينة إختبار يايات ( FATIGUE ) / ماكينة تشكيل العين لليايات - تم التعاقد على توريد خط إنتاج يايات برابولك .  
- إجراء عمرات شاملة ومؤثرة على عديد من معدات الإنتاج ومن أبرزها :-  
٢ ماكينة معاملات حرارية لليايات الورقية / ٢ فرن مراجعة لليايات الورقية / ٣ ماكينة لف عين لليايات الورقيه/ ١ مكبس ٥٠٠ طن/ ٢ مكبس ٦٣ طن / ٢ ماكينة قذف بالكرات لليايات الورقية والحلزونية / ٢ ماكينة سحب أطراف لليايات الورقية والحلزونية/ ماكينة تجليخ أسطح اليايات الحلزونية الكبيرة/ ماكينة لف يايات حلزونية كبيرة / ٣ أفران تشكيل / الفرن الرئيسى لخط معاملات اليايات الورقية/ الفرن الرئيسى للفرغ والمعاملة الحرارية لخط اليايات الحلزونية - تطوير ماكينة لف اليايات الحلزونية لتعمل بنظام PLC .

٩- توافقت الشركة مع متطلبات البيئة من خلال :-

- تم إستخدام الغاز الطبيعى كوقود للأفران بدلاً من السولار .

- تحويل إنتاج تيل الفرامل ليكون بخلطة خالية من الإسبستوس.

- إجراء القياسات البيئية للإنبعاثات الناتجة عن ظروف العمل بصفة دورية سنوياً وجميعها فى الحدود الآمنة .

- نسبة المخلفات الصلبة والسائلة فى الصرف الصحى للشركة فى الحدود المسموح بها طبقاً لقياسات شركة الصرف الصحى للقاهرة الكبرى .

- يتم التخلص من الفضلات والمهملات من خلال عقد مستمر مع هيئة النظافه بمحافظة القاهره.

- يتم التخلص من فضلات الانتاج من الصلب ببيعها ضمن الخردة إلى شركة الدلتا للصلب وهى شركة قطاع اعمال عام .

١٠- الحصول على شهادات الجودة المحلية والعالمية :

- حصلت الشركة على شهادة الجودة IATF ١٦٩٤٩ من مؤسسة TUV الألمانية والخاصة بالصناعات المغذية للسيارات حيث يتم مراجعتها سنوياً .

- حصلت الشركة على علامة الجودة من هيئة توحيد القياس المصرية لمنتج تيل الفرامل الخالى من الإسبستوس .

- تم الحصول على شهادة السلامة والصحة المهنية BS-OHSAS ٢٠٠٧:١٨٠٠١

- تم الحصول على شهادة (GM QUALITY SYSTEM (QSB من شركة جنرال موتورز .

١١- تدعيم الكوادر الفنية بالشركة :

حرصاً على إستمرار تفرد الشركة بالكوادر المتخصصة فى مهنة تصنيع اليايات وتيل الفرامل ، ونظراً لخروج أعداد كبيرة إلى المعاش (١٣٩) فقد تم خلال هذه الفترة تعيين ١٦٧ من الكوادر الفنية الشابة وجارى إستكمال الإحتياجات المطلوبة .  
وعلى مستوى المهندسين الشباب ونظراً لندرتهم بالشركة فقد تم تعيين ٣١ مهندس على مدى ٩ سنوات لم يستمر منهم سوى ٨ مهندسين - وجارى إستكمال الإحتياجات .  
وعلى مستوى الإدارة العليا تم تعيين عدد ١٣ مهندس وإدارى لم يستمر منهم سوى ٣ مدير عموم .

١٢- دعم دور الشركة فى مجال خدمة المجتمع :  
وذلك من خلال :-

- القيام بالتدريب العملى لطلاب مراكز التدريب المهنى طوال العام الدراسى .
  - تنفيذ بعض مشروعات طلبة البكالوريوس بكليات الهندسة .
  - معاونة طلاب الدراسات العليا فى إستكمال دراساتهم وأبحاثهم .
- ١٣- الحوكمة

- من خلال ممارستنا لأعمالنا نلتزم بسياسة الشفافية والإفصاح حتى نحقق من خلالها القرارات السليمة بناءً على المعلومات والبيانات المتاحة بإستمرار ولتنتمتع دائماً بثقة عملائنا .

- نقوم بتحقيق وممارسة أصول الحوكمة بأرقى مستوى من الأخلاقيات فى العمل لتحقيق أفضل إنطباع عن الشركة .

- يوجد بالشركة لجنة للمراجعة منبثقة عن مجلس الإدارة بالإضافة إلى وجود إدارة للمراجعة الداخلية .
- نقوم بتصميم وتصنيع وتسويق منتجاتنا وفق أعلى المعايير الهندسية والصناعية لتحقيق رضاء وثقة عملائنا .
- والأمر معروض على السادة أعضاء الجمعية العامة للتفضل بالنظر فى الآتى :
- الموافقة على ما جاء بتقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠ / ٦ / ٢٠١٨ م.
- التصديق على القوائم المالية عن نفس السنة .
- إقرار ما تم صرفه من علاوات للسادة العاملين من أول يوليو ٢٠١٨ م بنسبه ١٠٠% ، مع تطبيق الاسس والقواعد الساريه بشأن العلاوات الدورية .
- الموافقة على قائمة توزيع الأرباح المقترحة من خلال مجلس إدارة الشركة .

وفى ختام هذا التقرير :

نتقدم بخالص شكرنا لكافة الاجهزة التى عاونت الشركة فى تحقيق أهدافها ، ونخص بالشكر والتقدير السيد المحاسب / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية والسادة أعضاء مجلس إدارتها والسادة المسئولين بها لمعاونتهم الصادقة لشركتنا فى تحقيق أهدافها .  
وجزيل الشكر للسادة الأفاضل أعضاء الجمعيه العامة للشركة على ما يقدموه لشركتنا من توجيهات كان لها أفضل الأثر على أداء الشركة .

كما نتوجه بالشكر إلى السادة المسئولين بالجهاز المركزى للمحاسبات لما قدموه لنا من عون مستمر خلال العام .  
وأخيراً نقدم شكرنا للسادة العاملين بالشركة بكافة تخصصاتهم لما كان لجهدهم المتميز أبلغ الأثر فى التغلب على الظروف المعاكسة وإجتهدوا لتحقيق أفضل النتائج الممكنة داعياً الله جلّت قدرته أن يكتب لهذه الشركة المزيد من التطور والتقدم.

والله ولى التوفيق .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

السيد الأستاذ المحاسب / عماد الدين مصطفى

شكراً دكتور/ مصطفى ، أستاذة / سوزيت - إتفضلى يا فندم.

الأستاذة / سوزيت رياض ميشيل - وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة بالجهاز المركزى للمحاسبات



٤٧ الف جنيه قيمة تجهيزات انشائية لخط الباربوليك.

يتعين مراعاة الدقة في جرد تلك المشروعات لتظهر الارصده بالقوائم الماليه على حقيقتها .

### الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - سيراعى ذلك مستقبلا عند جرد التكوين الاستثمارى وقد تم ادراجها بمحاضر الجرد لاحقا .

### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - تم جرد المخزون ومطابقة نتائجه على السجلات فى ٢٠١٨/٦/٣٠ بمعرفة الشركه وتحت اشرافنا الاختباري وفي حدود الامكانيات المتاحة علما بان الشركه تطبق نظام الجرد المستمر على بعض المخازن وقد تم تقييم المخزون طبقا للقواعد الوارده بالنظام المحاسبي الموحد وكالمتبع فى السنه السابقه مع ملاحظه مايلي :-

⊗ • بلغت تكلفه المخزون من الخامات والمواد وقطع الغيار فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٣١.٤١٤ مليون جنيه (قبل خصم المخصص) منها اصناف راكده وبطيئه الحركة بنحو ٢٧ الف جنيه ، ٥٣ الف جنيه على الترتيب مكون لمقابله المخزون بطئ الحركة فقط مخصص بنحو ١٢ الف جنيه (بناء على دراسة الشركه للمخزون هذا العام ) رغم ان دراسة الشركه بمعرفة الفنيين للمخزون الراكد من قطع الغيار العام السابق بنحو ٤٢ الف جنيه الا انها هذا العام اعتبرت ان منه ما قيمته ٣٢ الف جنيه سريع الحركة (علما بانها اصناف لم تتحرك منذ سنوات عديدة يرجع بعضها لعام ١٩٨٣) .

### الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - بالنسبة للاصناف التى تم تحويلها من المخزون الراكد الى سريع الحركة رات الشركه ان الدراسه المعده العام السابق غير دقيقه وانها عبارة عن اسطمبات وقوالب كبس ويمكن استخدامها عند ورود اوامر توريد خاصه بها .

⊗ - هذا وسوف يتم الاستفادة من المخزون الراكد وبطيئ الحركة باستخدامه فى الانتاج عند ورود اوامر توريد تخصها لتحقيق اكبر منفعه اقتصاديه .

### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ لم تقم الشركه بجرد مخزن الصلب بنسبة ١٠٠% على مدار السنه بالمخالفة للمادة رقم (٨١) من لائحة المخزون التى تنص على "يجب جرد المخازن جردا فعليا مرة كل سنة على الاقل قبل نهاية السنه الماليه " .

يتعين دراسة مدى امكانية الاستفادة من المخزون الراكد وبطيئ الحركة او التصرف الاقتصادى الامثل ومراعاة الدقة فى تحديد الحالة الفنية للمخزون وعدم تغييرها من عام لآخر وتكوين مخصص مناسب فى ضوء ذلك والالتزام بلائحة المخزون وجرده ١٠٠% للتحقق من صحة الارصده .

### الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - سوف يتم الالتزام ببرنامج الجرد المستمر كما وان بعضا من الاصناف التى لم يتم جردها لم تتحرك خلال العام باضافة او صرف كما فى خامات السلك البيانو وصلب العده .

### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - بلغ رصيد العملاء واوراق القبض المدين فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٢٢.٧٥٢ مليون جنيه ( قبل خصم المخصص ) مقابل نحو ١٠.٦٩٣ مليون جنيه العام السابق بزياده قدرها ١٢.٠٥٩ مليون جنيه بنسبة ١١٢% وقد تضمنت تلك المديونيه ٦٧% مديونيات لعملاء غير ممنوح لهم فترات ائتمانيه مع عدم حصول الشركه على ايه ضمانات وقد بلغت قيمة الارصده المدينة المتوقفة منذ سنوات نحو ٥٦ الف جنيه مكون عنها مخصص ديون مشكوك فى تحصيلها بنفس القيمة وقد لوحظ ما يلى :-

⊗ ارسلت الشركه مصادقات لاصحاب الارصده المدينة والدائنة من العملاء على ارصدهم لدى الشركه فى ٢٠١٨/٥/٣١ وقد ورد رد من العميل الجمعيه التعاونيه للبتروك بأنه ليس للشركه اي مستحقات لديه فى حين اظهر حساب العميل مديونيه بمبلغ ٥٤٢٢٣ جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ .

ويتصل بما سبق عدم إجزاء مطابقات مع بعض كبار العملاء الدائم التعامل معهم مثال :  
( الهيئة القومية لسكك حديد مصر - مترو الانفاق - جنرال موتورز - غبور - هيئة النقل العام ) .  
يتعين العمل على سرعة تحصيل تلك المديونيات طرف الغير لتوفير السيولة واجراء المطابقات اللازمه مع كافة العملاء  
للتحقق من صحة ارصدتهم ودراسة الفروق الناتجة عنها واجراء مايلزم من تسويات في ضوء ذلك .

### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

⊗ - تتركز معظم هذه المديونية طرف كبار عملاء الشركة (شركة جنرال موتورز نحو ٦ مليون جنية - الشركة المصرية لادارة وتشغيل  
المترو نحو ٦ مليون جنية - الهيئة القومية لسكك حديد مصر نحو ٧ مليون جنية - شركة ايرماس نحو مليون جنية ) وهذه  
الارصدة خاصة بتعاملات عام ٢٠١٧/٢٠١٨ ولا يوجد بها ارصدة قديمة .

⊗ هذا وتم تحصيل ما قيمته نحو ١٢.٥ مليون جنية من هذه المديونية خلال شهرى يوليو وأغسطس ٢٠١٨ ( جنرال موتورز ٦  
مليون جنية - الهيئة القومية لسكك حديد مصر نحو ٥ مليون جنية وشركة المترو وايرماس نحو ١.٥ مليون جنية ) كما وان  
ظروف المنافسة الشديدة بالسوق تحتم علينا تحمل تاخير بعض العملاء المهمين عند حدوث ظروف خارجة على الاراده وتقوم  
الشركة بالمتابعة المستمرة لتحصيل مستحقاتها طرفهم .

⊗ اما بالنسبة للمصادقة الخاصة بالعمل الجمعيه التعاونية للترول هذه المديونية تخص فرع غمرة ولم يتم الفرع باخطار الادارة  
الابعد سداد قيمة رسوم العماله الموسمية وقامت الشركة بالسداد وجرى استخراج الشيك .

⊗ اما بالنسبة لاجراء المطابقات مع كبار العملاء تقوم الشركة ببذل الجهد لاجراء هذه المطابقات طبقا لما تسمح به ظروفهم .

### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - بلغ رصيد خطابات الضمان والتأمينات لدى الغير عن عقود توريد منتجات للعملاء في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٣.٩٧١ مليون  
جنيه ، ٢٤٦ الف جنية على الترتيب مكون عنها مخصص بنحو ١١ الف جنية منها تأمينات ترجع لعام ٢٠٠٧ ، ولم نواف  
بالشهادات المؤيده من هؤلاء العملاء عن تلك التأمينات ، وقد وافق مجلس الاداره بجلسته رقم ٨٠٠ بتاريخ ٢٠١٨/٦/٢٨  
على اسقاط تأمينات لدى العملاء منذ عام ٢٠٠٩ بنحو ١٧ الف جنية خصماً من المخصص المكون لها من اعوام سابقه .  
يتعين البحث والدراسة والعمل على استرداد التأمينات التى انتفى الغرض منها والحصول على الشهادات المؤيدة .

### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

⊗ - تبذل الشركة مجهودات كبيره فى تحصيل هذه التأمينات وخطابات الضمان التى انتفى الغرض منها وجرى المطالبه بها حيث  
انها مرتبطه بفترة ضمان تبدأ من تاريخ الاستخدام للصنف المورد مما يتطلب جهد ادارى كبير مع هذه الجهات  
⊗ هذا وان التأمينات التى تم اسقاطها تخص جهات حكوميه اتوبيس غرب ووسط الدلتا نحو ١٣ الف جنية وشركه مصر للالومنيوم  
نحو ٤ الاف جنية وترجع الى اعوام سابقه رغم المطالبه بها عدة مرات .

### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - بلغ الرصيد المدين لمصلحة الضرائب ( ضرائب الخصم والاضافة ) فى ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٥١٣ الف جنية مقابل نحو  
١.١٨١ مليون جنية فى ٢٠١٧/٦/٣٠ وقد قامت مصلحة الضرائب بالفحص الضريبي للسنوات حتى عام ٢٠١٣/٢٠١٤  
واسفر عن فروق بين دفاتر الشركة والمصلحة بنحو ٥٩٨ الف جنية حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ ولم يتم فحص السنوات من  
٢٠١٥/٢٠١٤ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ كونت الشركة عن تلك السنوات مخصص بنحو ١٦٠ الف جنية .

يتعين اجراء المطابقات اللازمة مع مصلحة الضرائب ومتابعة فحص السنوات التالية وتكوين المخصصات الكافية فى ضوء ذلك .

### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي



⊗ - جرى فحص السنوات التالية واثبات فروق ضريبية الخصم والاضافة طرف مصلحة الضرائب بعد الانتهاء من الفحص .

#### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - بلغ الرصيد الدائن لمصلحة الضرائب في ٢٠١٨/٦/٣٠ نحو ٣.١٣٩ مليون جنيه منها نحو ٢.٤٩٠ مليون جنية تخص مصلحة الضرائب العامة وقد لوحظ وجود مطالبة من المصلحة بنحو ٧.٤١ مليون جنيه قيمة فروق ضريبية المرتبات وما في حكمها عن السنوات من ٢٠٠٦/١/١ - ٢٠١٠/١٢/٣١ كما ورود بنموذجي ٣٨ مرتبات في ٢٠١٢/٤/٣٠، ٢٠١٤/٣/٣٠ تم الاعتراض عليهما من قبل الشركة وتم اعادة الفحص من قبل مصلحة الضرائب بتاريخ ٢٠١٨/٣/٧ والذي اسفر عن مطالبة الشركة بنحو ٤٥٥ الف جنية قامت الشركة بالاعتراض في نفس التاريخ وتم احالة الملف للجنة داخلية بالمصلحة والتي اقرت ان المبلغ المطلوب اصبح نحو ٢٤٨ الف جنية تتمثل في فروق ضريبية وغرامات تاخير .

يتعين اجراء المطابقات اللازمة مع مصلحة الضرائب وسرعة سداد المبالغ المطالب بها حتى لا تتحمل الشركة مزيد من غرامات تاخير ومتابعة فحص السنوات التالية .

#### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

⊗ - جرى دراسته الملف لتقديم طعن جديد امام لجنة الطعون لمحاولة تخفيض المبلغ المطلوب الى الحد الادنى المقبول .

#### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - المخصصات الظاهرة بالقوائم المالية في ٢٠١٨/٦/٣٠ تعبر عن وجهة نظر الشركة ونرى :-

• تدعيم المخصص المكون لمقابلة المخزون الراكذ والبطئ الحركة البالغ نحو ١٢ الف جنيه كما سبق الاشارة إليه .

#### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

⊗ - نظرا لإرتفاع القيمة السوقية للخامات بعد تحرير اسعار الصرف فان القيمة السوقية للمخزون الراكذ وبطئ الحركة تفوق تكلفتها الدفترية وبالتالي نرى ان المخصص المكون مناسباً .

#### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ • تدعيم المخصص المكون لمقابلة ما سيسفر عنه فحص ضريبية الخصم والاضافة عن السنوات من ٢٠١٤/٢/٢٠١٥ حتى تاريخه السابق الاشارة اليه .

#### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

⊗ - تم تدعيم المخصص هذا العام بمبلغ نحو ١٧ الف جنية حتى الانتهاء من فحص السنوات التالية .

#### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - لم تقم الشركة باعداد الاقرار الضريبي المؤقت للعام المالي المنتهي في ٢٠١٨/٦/٣٠ والمعد وفقاً للقانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته ولائحته التنفيذية .


#### الدكتور مهندس / مصطفى القاضي


⊗ - جرى اعداد الاقرار الضريبي .


#### الأستاذة / حسناء محمود حسين

⊗ - بلغ الرصيد الدائن للشركة القابضة للصناعات الكيماوية نحو ١٩.٦٩٦ مليون جنيه في ٢٠١٨/٦/٣٠ ويمثل نصيبها من ارباح الشركة منذ ٢٠١٢/٦/٣٠ وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠ لم يتم سدادها .


نوصي بسداد تلك المبالغ .

•  بند ٥/٦/٧ الذى ينص على " يجب ان تنشر الشركة محضر اجتماع جمعيتها العامة السنوى على موقعها فضلا عن اتاحته ان امكن مطبوعا للجمهور".

•  فى حين تكتفى الشركة بالافصاح عن القوائم المالية فى نهاية كل سنة مالية بموقعها الالكترونى حيث كان اخر نشر لقائمة المركز المالى ٢٠١٦/٢٠١٥ رغم ورود خطاب من الشركة القابضة برقم ٣٧٦ فى ٢٠١٧/٨/٨ بتحديث الموقع الالكترونى للشركة


•  يتعين الالتزام بدليل وقواعد حوكمة الشركات للتحقق من ملائمة الاساليب المحاسبية المتبعة بالشركة و تقييم نظام الرقابة الداخلى ومدى الالتزام بالقوانين واللوائح وتحديث الموقع الالكترونى للشركة .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى


•  تم انشاء موقع الكترونى جديد واستلامه بتاريخ ٢٠١٨/٨/٣٠ وتم نشر قائمه المركز المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ به وسوف يتم نشر محاضر اجتماع الجمعية العامة.


الأستاذة / حسناء محمود حسين

الرأى :-

•  وفيما عدا ما تقدم فمن رايانا ان القوائم المالية المشار اليها اعلاى تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وعن ادائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنه المالىه المنتهيه فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لما يقضى به النظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبه المصريه وفي ضوء القوانين واللوائح المصريه ذات العلاقه .

تقرير عن المتطلبات القانونيه والتنظيميه الاخرى :-

•  - تمسك الشركة حسابات مالىه منتظمه تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركه على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالىه متفقه مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركه نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفه اداره الشركه طبقاً للافصول المرعيه .

•  - البيانات المالىه الوارده بتقرير مجلس الاداره المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذيه متفقه مع ما هو وارد بدفاتر الشركه وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

السيد الأستاذ المحاسب / عماد الدين مصطفى

شكراً يا دكتور ، تقييم الأداء - إتفضلى يا فندم.

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل - وكيل الوزارة - رئيس قطاع الصناعات الهندسية - تقييم الأداء

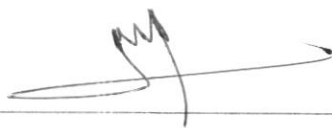
بسم الله الرحمن الرحيم

السيد الأستاذ المحاسب / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الكيماوية ورئيس الجمعية العامة

السيد الدكتور مهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب لشركة صناعة اليابات ومهمات وسائل النقل " يابات "

السادة أعضاء مجلس الإدارة ،السادة الحضور

أتشرف بتقديم تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن متابعة وتقييم أداء شركة صناعة اليابات ومهمات وسائل النقل " يابات " عن العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ حيث تم إعداد هذا التقرير فى ضوء البيانات المتاحة التى وردت بنماذج المتابعة وتقييم الأداء المستوفاة بمعرفة الشركة بعد مطابقتها على القوائم المالىو والحسابات التحليلية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٨/٦/٣٠ وكذا تقرير مجلس



الإدارة ، والموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وفيما يلي أهم النتائج التي أسفرت عنها المتابعة وتقويم الأداء والتي نلقبها بإيجاز على أن يدرج كامل التقرير بمضبطة الجلسة.

أولاً : مدى تحقيق الاهداف والتطور للنشاط التشغيلي والمركز المالي والقيمة المضافة الصافية :  
الانتاج :

حقت الشركة القيمة المستهدفة للانتاج مقوماً بالاسعار التقديرية عام ٢٠١٧/٢٠١٨ حيث ارتفع المحقق الفعلي الى ٥٦.٥١١ مليون جنيه بأرتفاع نحو ٨٢٤ الف جنيه بنسبة ١.٥% على المستهدف لنفس العام والبالغ ٥٥.٦٨٧ مليون جنيه ، ويرجع ذلك اساساً الى ارتفاع قيمة الانتاج الفعلي من اليابات الحلزونية على المستهدف بأرتفاع بنحو ٧.٠١٢ مليون جنيه وبنسبة ٤٢.٢% وقد حد من هذا الارتفاع انخفاض قيمة الانتاج الفعلي عن المستهدف لمنتج اليابات الورقيه بنحو ٦.٦٩٧ مليون جنيه ، كما ارتفعت قيمته بسعر البيع الى ٥٦.٤٢٧ مليون جنيه عام ٢٠١٧/٢٠١٨ مقابل ٥٣.١٧٤ مليون جنيه عام ٢٠١٦/٢٠١٧ بنحو ٣.٢٥٣ مليون جنيه بنسبه ٦.١% ، كما ارتفعت قيمته عام ٢٠١٧/٢٠١٨ مقوماً باسعار عام ٢٠١٦/٢٠١٧ الى ٥٦.٥١١ مليون جنيه مقابل ٥٣.١٣٧ مليون جنيه بنحو ٣.٣٧٤ مليون جنيه بنسبة ٦.٣% ، ويرجع ذلك اساساً الى ارتفاع قيمة الانتاج من اليابات الورقيه بأرتفاع نحو ٥.٧٨٢ مليون جنيه بنسبه ٢٣.٥% ، وقد حد من هذا الارتفاع انخفاض قيمة الانتاج من اليابات الحلزونية بنحو ٤.٠٨٦ مليون جنيه بنسبة ١٤.٧% .

ثبتت الطاقة الانتاجيه المتاحة في كل من مصنعي اليابات الحلزونية وتيل الفرامل والدبرياج في عامي المقارنه في حين انخفضت بمصنع اليابات الورقيه عام ٢٠١٧/٢٠١٨ بنحو ٢٠% .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

انخفاض الذي حدث للطاقة المتاحة بالنسبة لمصنع اليابات الورقيه انه في عام المقارنة ٢٠١٦/٢٠١٧ تم زيادة الطاقة الاصلية بنحو ربع وريديه وهي الطاقة المتاحة طبقاً لموازنة عام ٢٠١٦/٢٠١٧ .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

ولم تستغل الشركة كامل الطاقات الانتاجيه المتاحة بكل من مصنع اليابات الورقيه عام ٢٠١٧/٢٠١٨ حيث بلغت نسبة الانتفاع ٧٤.٦% مقابل ٦٦.٨% في عام ٢٠١٦/٢٠١٧ ، وكذلك مصنع اليابات الحلزونية حيث بلغت نسبة الانتفاع بالطاقة به ٨٠.٨% عام ٢٠١٧/٢٠١٨ في حين كانت تستغل كامل الطاقة الانتاجيه المتاحة لذات المصنع في عام ٢٠١٦/٢٠١٧ ، ويرجع ذلك لانخفاض كميته الانتاج من اليابات الحلزونية لعدم ورود أوامر التوريد من السكه الحديد عام ٢٠١٧/٢٠١٨ ، وكذلك مصنع تيل الفرامل والدبرياج حيث بلغت نسبة الانتفاع بالطاقة به ٤٥% عام ٢٠١٧/٢٠١٨ مقابل ٢١% عام ٢٠١٦/٢٠١٧ .

ونوصى بالعمل على الاستغلال الامثل للطاقات الانتاجيه المتاحة لتخفيض نصيب الوحده المنتجه من التكاليف الثابته .  
الدكتور مهندس / مصطفى القاضي

تقوم الشركة ببذل مزيد من الجهد في اتجاهات كثيرة لتعويض الانخفاض في طلبات العملاء الرئيسيين بالشركة مثل شركة جنرال موتورز وسوزوكي وهيبه السكه الحديد وسيماف وتحسين نسبة استغلال الطاقات المتاحة .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

ارتفعت تكلفة إنتاج أو شراء الوحدات المباعة الى نحو ٣٧.١٨٧ مليون جنيه عام ٢٠١٧/٢٠١٨ مقابل نحو ٣١.٨٨٩ مليون جنيه عام ٢٠١٦/٢٠١٧ بأرتفاع قيمته نحو ٥.٢٩٨ مليون جنيه ونسبته ١٦.٦% وعلى

مستوى المنتجات الواردة بنماذج الشركة عام ٢٠١٨/٢٠١٧ تبين إرتفاعها فى اليايات الورقيه بنسبة ٣٥.٩% وبنسبة ٥٧.٣% يايات حلزونيه ( محلى) وبنسبة ٢٠.٤% لمنتج تيل فرامل اقراص الدبرياج .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - هذه الزيادة ناتجة عن ارتفاع اسعار الخامات والمواد المباشرة وعناصر التكلفة الاخرى .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

- الكفاءة الانتاجيه :-

⊗ - ارتفع اجمالى الاجور الى ١٤.٢٥٢ مليون جنيه عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مقابل نحو ١٣.٦٣٣ مليون جنيه عام ٢٠١٦/٢٠١٧ بارتفاع نحو ٦١٩ الف جنيه بنسبة ٤.٥% ، هذا وقد إرتفع متوسط الاجر السنوى للعامل الى ٤٧.٦٦٥ ألف جنيه عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مقابل ٤٣.٠٠٦ ألف جنيه عام ٢٠١٧/٢٠١٦ بارتفاع قيمته ٤.٦٥٩ ألف جنيه بنسبة ١٠.٨% .

⊗ - إنخفضت انتاجيه الجنيه/ أجر باستخدام الانتاج الاجمالى بسعر السوق الى ٣.٨٨ جنيه عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مقابل ٣.٩٧ جنيه عام ٢٠١٧/٢٠١٦ بنحو ٩ قروش .

⊗ - ارتفعت إنتاجيه العامل بأستخدام الناتج الى ٩٣.٧٩٦ ألف جنيه مقابل ٩٢.٦٠٦ ألف جنيه بارتفاع نحو ١.١٩٠ ألف جنيه بنسبة ١.٣% .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - يرجع هذا الارتفاع الى الزيادات الحتمية فى الاجور .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

(٣) التسويق :

⊗ - حققت الشركة القيمة المستهدفة لإيرادات النشاط عام ٢٠١٨/٢٠١٧ ، حيث بلغت القيمة الفعلية نحو ٥٦.٠١٤ مليون جنية بارتفاع نحو ٣٢٧ الف جنيه بنسبة ٠.٦% على القيمة المستهدفة البالغة نحو ٥٥.٦٨٧ مليون جنية ، ويرجع ذلك أساساً الى ارتفاع قيمة المبيعات الفعلية عن المستهدفة لمنتج اليايات الحلزونية بارتفاع بنحو ٧.٣٢٥ مليون جنية ، ومنتج تيل الفرامل بنحو ٥٤١ ألف جنيه وقد حد من هذا الارتفاع إنخفاض قيمة المبيعات الفعلية عن المستهدفه لمنتج اليايات الورقيه بنحو ٧.٥٤٠ مليون جنيه ، كما ارتفعت تلك الإيرادات عن العام السابق والبالغه ٥٢.٨٣٦ مليون جنيه بنحو ٣.١٧٨ مليون جنيه بنسبه ٦% ويرجع ذلك اساساً الى ارتفاع قيمة المبيعات من منتج اليايات الورقيه بنحو ٥.٢٢٤ مليون جنيه بنسبه ٢١.٥% ، وقد حد من هذا الارتفاع إنخفاض قيمة المبيعات من منتج اليايات الحلزونية بنحو ٣.٨٢٤ مليون جنيه بنسبة ١٣.٨% .

⊗ - قامت الشركة بتصدير ياييات حلزونيه بنحو ١.٢٥٧ مليون جنيه بارتفاع نحو ١.٠٥٧ مليون جنيه بنسبة ٥٢٨.٥% على قيمه المستهدفه البالغه نحو ٢٠٠ ألف جنيه ، بينما لم تقم بأى نشاط تصديرى عام ٢٠١٧/٢٠١٦ ، ونوصى بالعمل على زيادة ترويج المنتجات فى السوق المحلى والخارجى .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - تبذل الشركة الجهد لتشيط المبيعات وفتح اسواق جديدة بالخارج .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

⊗ - انخفضت تكلفة المبيعات ( تكلفة الحصول على الايراد ) الى نحو ٣٧.٤٩٧ مليون جنيه بنحو ٢.٢٤٦ مليون جنيه بنسبة ٥.٦ % عن تكلفتها المستهدفة البالغة نحو ٣٩.٨٤٣ مليون جنيه وفى حين ارتفعت تلك التكلفة عن العام السابق والبالغه ٣٢.٢١٥ مليون جنيه بنحو ٥.٢٨٢ مليون جنيه بنسبة ١٦.٤ % .

⊗ - ارتفع متوسط سعر البيع عام ٢٠١٨/٢٠١٧ بالمقارنة بعام ٢٠١٧/٢٠١٦ لجميع منتجات الشركة حيث ارتفع لمنتج اليابات الورقية بنسبة ٣٥.٧% ولمنتج اليابات الحلزونية بنسبة ٣٧.٢% ، ولمنتج تيل الفرامل والدبرياج ٤٠% ، هذا وتكفي متوسطات اسعار البيع لتغطية التكاليف الكلية لمنتجى اليابات الورقيه الحلزونية فى كل من عامى المقارنـه ، بينما لا يكفي متوسط سعر البيع لمنتج تيل فرامل والدبرياج سوى لتغطية الخامات والمواد والاجور المباشر عام ٢٠١٧/٢٠١٦ .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - يغطى متوسط سعر بيع الوحدة من منتج تيل الفرامل التكلفة الانتاجية وتكلفة الخدمات التسويقية وهناك زيادة متدرجة فى متوسط سعر بيع الوحدة خلال النصف الثانى من عام ٢٠١٧/٢٠١٨ بحيث تغطى التكلفة الكلية فى العام القادم .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

⊗ - ارتفع رصيد المخزون من الانتاج التام بالتكلفة ( بعد خصم المخصص ) الى ١.٥٨٢ مليون جنيه فى ٢٠١٨/٦/٣٠ مقابل ١.٠١٤ مليون جنيه فى ٢٠١٧/٦/٣٠ بنحو ٥٦٨ الف جنيه بنسبة ٥٦% ، كما ارتفع رصيد المخزون بسعر البيع الى ٢.١٤٦ مليون جنيه مقابل ١.٧٣٣ مليون جنيه بنحو ٤١٣ الف جنيه بنسبة ٢٣.٨% .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - تم تسليم المنتجات من هذا الرصيد الى العملاء خلال شهرى يوليو " اغسطس ٢٠١٨ .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

⊗ - انخفض معدل دوران المخزون من الانتاج التام بسعر البيع الى ٢٨.٩ دورة عام ٢٠١٨/١٠/١٧ مقابل ٣٣.٨ دورة عام ٢٠١٧ / ٢٠١٦ .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - يرجع ذلك الى زيادة متوسط المخزون من الانتاج التام .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

⊗ - انخفض معدل دوران المال العامل الى نحو ٠.٧ دوره عام ٢٠١٨/٢٠١٧ مقابل ٠.٨ دوره عام ٢٠١٧/٢٠١٦ .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

⊗ - يرجع ذلك الى زيادة الاصول المتداوله .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

⊗ (٤) نتائج الاعمال :

⊗ - حققت الشركة القيمة المستهدفة لمجمل الربح عام ٢٠١٨/٢٠١٧ حيث بلغت القيمة الفعلية نحو ١٨.٥١٧ مليون جنيه بارتفاع نحو ٢.٣٤١ مليون جنيه بنسبة ١٤.٥% على القيمة المستهدفة البالغة نحو ١٦.١٧٦ مليون جنيه ، ويرجع ذلك الى ارتفاع ايرادات النشاط الفعلية عن المقدرة بنحو ٣٢٧ ألف جنيه وانخفاض تكلفة الحصول على الايراد الفعلية

رابعاً : التدفقات النقدية :

- اظهر التغيير فى حركة النقدية وما فى حكمها خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ صافى تدفق نقدى سالب موجب بنحو ٥.٢٠٥ مليون جنيه ، وذلك نتيجة صافى تدفق نقدي سالب من كل من النشاط الجارى بنحو ٢.٥١٨ مليون جنيه والنشاط الاستثمارى بنحو ٢.٦٨٧ مليون جنيه ، مما ادى الى انخفاض رصيد النقدية الى ١٨.٦٣٩ مليون جنيه فى ٢٠١٧/٦/٣٠ مقابل ٢٣.٨٤٤ مليون جنيه فى ٢٠١٧/٦/٣٠ .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

٥ - يرجع ذلك الى قيام الشركة بشراء كميات من الخامات وذلك بناء على معطيات تحصل عليها من خطط العملاء الا انه عند التنفيذ يقوم العملاء بالغاء او تاجيل بعض الاصناف لظروف تخص هذه الجهات ويتم ذلك لطول فترة الاستيراد ولامكانية تلبية مطالب العملاء فى الوقت المناسب هذا فضلا عن انخفاض طلبات العملاء وضعف السيولة لدى بعضهم وسوف نبذل مزيد من الجهد خلال العام القادم .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

خامساً : النشاط الاستثمارى :

٦ - ظهر صافى الاصول الثابتة (الالات والمعدات ) بنحو ٦.٣٣١ مليون جنيه فى ٢٠١٧/٦/٣٠ يمثل ٣٠.٥% من تكلفتها الدفترية البالغة ٢٠.٧٥٦ مليون جنيه مما يشير الى قرب الاهلاك الدفترى لها .

٧ - بلغت قيمة الاعمال المنفذه بمشروعات الاحلال والتجديد خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٨ نحو ٦٩٩ ألف جنيه تمثل ١٢% من برنامج التنفيذ المعتمد خلال العام والبالغ ٦ مليون جنيه .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

٨ - تقوم الشركة بشراء آلات ومعدات جديدة طبقا لخطط الاحلال والتجديد والتطوير مع الاخذ فى الاعتبار الجدوى الاقتصادية وكذا توافر السيولة .

٩ - تم ذلك نتيجة لأجراءات التعاقد حيث تم وصول آلات تطوير اليايات الورقيه (البرابوليك) فى شهر سبتمبر ٢٠١٨ وجارى اجراءات التركيب والتشغيل .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

سادساً : النشاط البيئى :

١٠ - لم يتم ادراج اية اعمال تخص النشاط البيئى عن العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ ، كما لم تدرج الشركة اية اعتمادات للنشاط البيئى وذلك طبقاً لما ورد بنماذج المتابعه وتقويم الاداء الوارده من الشركة .

الدكتور مهندس / مصطفى القاضى

١١ - الشركة متوافقه مع متطلبات البيئة .

محاسبة / فاطمة عبدالحميد قنديل

شكراً لسيادتكم

السيد الأستاذ المحاسب / عماد الدين مصطفى

شكراً على التقرير الوافى - وفى الحقيقة يعنى تقرير تقييم الأداء وتقرير الجهاز المركزى - أى حد فى الإدارة ها ياخده يذاكره كويس هبلاقى فيه النقط اللى محتاجة عليها والخطة المستقبلية نشغل على أية أجزاء عشان نحسن ونجود الأداء .

السادة أعضاء الجمعية - دكتورة ..... إتفضلى



٣- على الشركة بذل الجهود نحو تنشيط المبيعات وسرعة تحصيل المستحقات لدى الغير لتحسين قدرة الشركة على توفير السيولة اللازمة لسداد التزاماتها مع إجراء المطابقات اللازمة مع كافة العملاء للتحقق من صحة الأرصدة الظاهرة بدفاتر الشركة.

٤- على الشركة بذل الجهود نحو الإستفادة الكاملة من الطاقات الإنتاجية المتاحة خاصة مصنع تيل الفرامل والدبرياج للحد من الخسائر المتكررة وتلافى أسبابها.


٥- على الشركة الإلتزام بدليل وقواعد حوكمة الشركات للتحقق من ملائمة الأساليب المحاسبية المتبعة ومدى الإلتزام بالقوانين واللوائح المنظمة في هذا الشأن.

### جامعا الأصوات


محاسبة / ريهام ممدوح السيد  
التوقيع / 


محاسب / أحمد محمد المشد  
التوقيع / 

أمين سر الجمعية

محاسب / مصطفى محمد أحمد إسماعيل  
التوقيع / 

### عن الجهاز المركزي للمحاسبات

وكيل الوزارة نائب مدير الإدارة بالجهاز المركزي للمحاسبات  
محاسبة / حسناء محمود حسين  
التوقيع / 

وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة بالجهاز المركزي للمحاسبات  
محاسبة / سوزيت رياض ميشيل  
التوقيع / 

يعتمد ،،،،،

رئيس الجمعية العامة



السيد الأستاذ المحاسب / عماد الدين مصطفى

