



السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم محضر الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٠/٢٧ / ٢٠١٦ (غير الموثق)

مع التفضل بالاستلام ،،،
وتفضلوا بقبول وافر التقدير والاحترام ،،،

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهندس / محمد نبيل محمود عطيه



البورصة المصرية الافصح - الاسكندرية
رقم الوارد : تم الاستلام
التاريخ : ١١/٧/٢٠١٦ الساعة : ١١:٤٠
نوع الوارد : باليد عدد المرفقات : —

بسم الله الرحمن الرحيم

محضر اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة الزيوت المستخلصة
ومنتجاتها

جلسة يوم الخميس الموافق ٢٧/١٠/٢٠١٦

أنه في يوم الخميس الموافق ٢٧/١٠/٢٠١٦ في تمام الساعة الثالثة عصرا بمقر الشركة
القابضة للصناعات الغذائية ميدان السواح - سراى القبة - القاهرة .

اجتمعت الجمعية العامة العادية للشركة برئاسة السيد المهندس / محمد نبيل محمود عطيه رئيس
مجلس الادارة والعضو المنتدب للنظر فى جدول الأعمال التالي :-

أولاً:- التصديق على تقرير مجلس الادارة المعروف على الجمعية العامة من بيانات ومعلومات

عن القوائم المالية ونتائج الاعمال عن السنة المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٦ .

ثانيا :- النظر فى تقرير السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن العام

المالى المنتهى فى ٣٠/٦/٢٠١٦ .

ثالثا :- التصديق على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٦

ونتيجة أعمال الشركة عن الفترة من ١/٧/٢٠١٥ حتى ٣٠/٦/٢٠١٦ .

رابعا :- اخلاء مسئولية مجلس الادارة فى ضوء ما عرض على الجمعية العامة من بيانات

ومعلومات عن القوائم المالية ونتائج الاعمال عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠/٦/٢٠١٦ .

خامسا :- تعيين السيد مراقب الحسابات وتحديد اتعابه عن عام ٢٠١٦ / ٢٠١٧ .

سادسا :- اقرار صرف العلاوة الدورية المستحقة للعاملين فى ١/٧/٢٠١٦ بنسبة ١٠٠% .

سابعا :- تحديد بدلات وانتقالات ومكافآت اعضاء مجلس الادارة .

ثامنا :- الترخيص لمجلس الادارة بالتبرع خلال العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ .

تاسعا :- تحديد مكافأة للعاملين عن العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ بزيادة قدرها ٢٠% عن العام

السابق .

عاشرا :- انتخاب مجلس الادارة لدورة جديده وعلى السادة المساهمين الراغبين فى الترشح

لعضوية مجلس الادارة التقدم بطلب الترشح للسيد المهندس رئيس الجمعية مرفق به السيرة

الذاتية مع الاقرار بعدم عضويته لمجلس ادارة شركة اخرى بصفة الشخصية او بصفة نائبا عن

شركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها
شركة مساهمة مصرية

الغير ومن يجمع بين عضوية مجلس ادارة اكثر من شركة يمتلك فى كل شركة منها نسبة ١٠% على الاقل من راسمالها المصدر مع بيان اسمها وعنوانها ذلك قبل انعقاد الجمعية بثلاثة ايام على الأقل .

احدى عشر- اعتماد الزيادة التى تم صرفها لرئيس مجلس الادارة والاعضاء المنتدبين اعتبارا من ٢٠١٦/٣/١ ويفوض الجمعية فى تحديد مرتبات العام القادم .

اثنى عشر- اعادة طرح شونة دمنهور مرة اخرى للبيع بالمزاد قطعة واحدة او مجزأة حيث سبق طرحها العام الماضى للبيع ولم يتم البيع لعدم الحصول على القيمة المقدرة للبيع بمعرفة جهاز تنمية الاراضى والبالغ مساحتها فدان و ١٠ قيراط و ٢٣ سهم .

ثلاث عشر- الموافقة على ادراج مبلغ ٧٢٨ ألف جنيه السابق قيدها على الشركة القابضة المتمثلة فى ٤% هامش ربح على قيمة مواد التعبئة والتغليف عن عام ٢٠٠٣/٢٠٠٤ وكذلك مبلغ ١٣٨٦٥٥٠ جنيها قيمة مطالبة الضرائب العقارية عن الفترة ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٦ ضمن حقوق الملكية .

اربعة عشر- وافق المجلس بقرار رقم ١٤١٢ بجلسة ٢٤/١٠/٢٠١٦ على ادراج مبلغ ٢٨٨٥٩٩٧,٦ حنيه ضمن الاعانات الحكومية ليصبح عجز القوائم ١٠,١٠٦ مليون جنيه .

وقد حضر الاجتماع مفوضا عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية (مالكة ٢٦,٥ % من اسهم الشركة) كل من السادة :-

- | | |
|--------------------------------------|---|
| ١- المحاسب/ ممدوح عبد الفتاح محمد | رئيس الشركة القابضة للصناعات الغذائية |
| ٢- المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى | نائب رئيس الشركة القابضة للصناعات الغذائية |
| ٣- الاستاذ / طارق عبد السلام شعلان | رئيس القطاعات التجارية والمشرف على قطاع السلع |
| ٤- المحاسب / يوسف على حسين | رئيس قطاعات المكتب الفنى |
| ٥- الاستاذ / عبد الرحيم علوى ابراهيم | رئيس القطاعات القانونية |
| ٦- المحاسب / سيد ابو القاسم | المستشار المالى للشركة القابضة |
| ٧- المهندس / جمال سالم | رئيس قطاع الشؤون الفنية لشئون الصناعات الغذائية |
| ٨- المهندس / عمرو عبد الحميد محمد | رئيس قطاع شئون مجاس الادارة |
| ٩- المحاسب / زاهر محمد جعفر | رئيس قطاع مالية الشركات |

شركة الزيتية المستخرجة وتجانها
شركة مساهمة مصرية

- ١٠- المحاسب / محمود عبد الحلیم عشاوی
 ١١- المهندس / اشرف محمد سعد
 ١٢- المحاسبة / هالة فتحی عبد الحمید

وقد حضر الاجتماع من الجهاز المركزي للمحاسبات :-

- ١- ممدوح مشرقی رزق
 ٢- محاسبة / هدى عبد ربه منیسى
 ٢- محاسب / معین رجب عبد اللطیف
 ٣- محاسبة / سهیر ادوارد عزیز

وقد حضر السيد الدكتور / فکری عبد الحمید عشاوی - مراقب حسابات الشركة
 والسيد المحاسب / احمد عبد الوهاب - مراقب الحسابات بمكتب نور للمحاسبة والمراجعة .
 كما حضر الاجتماع السادة أعضاء مجلس إدارة الشركة وهم السادة :

- ١- محاسب / عمر سعود عمر احمد
 ٢- مهندسة / هالة محمود عقیفی
 ٣- الاستاذ / عبد التواب جابر الضوی
 ٤- / عبد الفتاح فهمی سید
 ٥- محاسب / عز الدين عبد الله بدوی
 ٦- المهندس / محمد محمود محمد

كما حضر من كبار المساهمين بالشركة كلا من السادة :-

- ١- الأستاذ / محمد عادل احمد حسن
 ٢- المهندس / ابراهيم محمد محمود
 ٣- الأستاذة / كريستينا رمسيس عوض
 ٤- الأستاذ / هشام حسنى محمود حسن

٥- الأستاذ / احمد يحيى محمد

- ممثل شركة مصر للتأمين
 عن اتحاد العاملين المساهمين
 ممثل شركة مصر لتأمينات الحياة
 شخصى
 عن شركة الياسمين القابضة للاستثمارات



وقد قام السيد المهندس رئيس الجمعية بترشيح السادة :-

امين سر الجمعية

جامعي أصوات

جامعي أصوات

١- محاسبة / سوزان السيد يوسف

٢- محاسب / حسن على حسن بغدادى

٣- محاسب / حسين يوسف على محمد

وقد وافق السادة أعضاء الجمعية العادية على هذا الاختيار

وقد بلغت جملة الاعضاء الذين حضروا الجمعية ونسبة مساهمتهم فى رأسمال الشركة ٤٣,٧%
افتتح السيد المهندس / محمد نبيل محمود عطيه - رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
ورئيس الجمعية للشركة الاجتماع بقوله .

بسم الله الرحمن الرحيم

السيد المحاسب / رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية

السيد المحاسب / نائب رئيس الشركة القابضة للصناعات الغذائية

السادة / أعضاء الجمعية العامة - السادة المساهمين - السادة الحضور :-

يتشرف مجلس الإدارة بأن يعرض على حضراتكم التقرير السنوي عن أوجه النشاط
المختلفة والمؤشرات المالية التي اشتملت عليها أرقام القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣٠/
٢٠١٥/٦ .

يتضح من البيانات المعروضة على سيادتكم فى القوائم المالية عدة حقائق نوجزها فيما يلى
١- زيادة إيرادات النشاط الجارى بقائمة الدخل من مبلغ ٦١٤,٥٩٧ مليون جنيه الى
٧٨٩,٨٨٥ مليون جنيه أى بزيادة قدرها ١٧٥,٨٦٦ مليون جنيه .

٢- زيادة الآجور السنوية من مبلغ ٦٦,٤١٤ مليون جنيه الى ٧٣,٧٨ مليون جنيه بزيادة
قدرها ٧,٣٦٦ مليون جنيه رغم انخفاض عدد العاملين بالشركة من ٢٢٣٧ الى ٢١٧٥
عامل .

٣- نتيجة لزيادة الاجور وارتفاع اسعار الخامات والمواد المساعدة فى الانتاج فقد زادت
تكلفة ايراد النشاط الجارى بقائمة الدخل من ٥٩٦,٣٤٨ مليون جنيه - نسبتها ٩٩,٧%
من ايرادات الفترة المقابلة الى ٧٨٤,٠٧١ مليون جنيه - نسبتها ٩٥,٨% من الأيرادات
اى بزيادة قدرها ١٨٧,٧٢٣ مليون جنيه .

شركة الزيتون المستدامة ومستقرها
شركة مساهمة مصرية

٤- وبناء على ماسبق ذكره من زيادة التكلفة لارتفاع اسعار الخامات حققت الشركة خسارة قدرها ١٢,٩٩٢ مليون جنيه- مقابل ربح قدره ٥٧٨ ألف جنيه العام السابق .
وهذا يدعوني الى سرد الحقائق التالية :-

١- حققت الشركة خلال الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١ ارباح خلال التسعة اشهر الاولى من السنة قدرها ٥,٥٧٨ مليون جنيه ٠٢- فى ٢٠١٦/٤/٦ بناء على خطاب الشركة القابضة زادت متوسط التكلفة التقديرية لخام زيت الصويا والعباد مما قلب الربح فى نهاية شهر ابريل ٢٠١٦ الى ٦,٩٢٦ مليون جنيه اى بحسبه بسيطة جعلت كل زجاجة زيت تموين لتر تم انتاجها بخسارة ١,١٨ جنيه خلال التسعة أشهر الاولى من السنة .

٣- فى ٢٠١٦/٦/٢٠ اجتمع رؤساء مجالس ادارة شركات الزيوت وتم رفع مذكرة للسيد الدكتور وزير التموين فى ذلك الوقت وعرضنا ثلاث مقترحات للخروج من هذه الازمة وذلك بالعودة الى احتساب اسعار الزيت الخام نفس اسعار عام ٢٠١٤/٢٠١٥ أو بزيادة سعر الكرتونة المسلمة لشركتى العامة والمصرية والمجمعات الاستهلاكية وتحمل هيئة السلع التموينية الفرق أو دعم خام الزيت المستخدم فى انتاج زيت كهربان وذلك من فاتورة الدعم المخصص للسلع .

وتحدثنا مع الجميع سواء فى مقابلات شخصية أو اجتماعات او خطابات، وتفهم الكل بما عانىنا ونعانيه لأسباب خارجة عن ارادة الجميع سواء فى الشركة القابضة او الوزارة أو القيادة السياسية ، وطلب منا الاستمرار فى الانتاج بهذه الخسارة على ان يتم تعويضنا وبهذه المناسبة نناشد قيادة الشركة القابضة الاجلاء بالسعى مع وزارة التموين لانهاء هذا التعويض فى ظل الارتفاعات المتلاحقة فى الدولار ومستلزمات الإنتاج حتى تتمكن الشركة من القيام بمسئوليتها على اكمل وجه .

وينتهز مجلس إدارة الشركة هذه الفرصة لتقديم الشكر إلى السادة أعضاء الجمعية العامة والجهاز المركزي للمحاسبات و مراقب الحسابات مكتب نور للمحاسبة والمراجعة وجميع القطاعات بالشركة القابضة للصناعات الغذائية على تعاونهم الوثيق مع الشركة .

،، ونأمل من الله (عز وجل) أن يوفقنا فى السنوات المقبلة ،،

((والله ولى التوفيق))



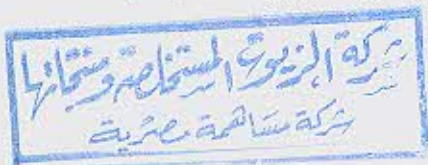
وقد تفضل بالحديث السيد المحاسب / ممدوح مشرقى رزق - وكيل اول الوزارة - مدير ادارة مراقبة الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات قائلا :- بسم الله الرحمن الرحيم السيد المهندس / رئيس الجمعية ، السادة الحضور ، بعد التحية ، كل عام وانتم بخير .
القوائم المالية وردت لنا وتم فحصها وقامت الشركة مشكورة بالرد على ملاحظاتنا كاملة .
ولكن قبل ان نستعرض التقرير والملاحظات هناك نقطة بسيطة اود ان اوضحها للسادة اعضاء الجمعية العامة وهى انه من النظرة الاولى فى قائمة الدخل يتضح ان ايرادات النشاط (صافى المبيعات) يكاد يكون مقارب تماما او مساويا لرقم تكلفة المبيعات اى ان البيع يتم بالتكلفة دون الربح وهذا يوضح ان هناك خسارة قدرها ١٣ مليون جنيه تحققت خلال العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ مما ادى ذلك الى تناقص حقوق المساهمين من ١٦٦ مليون جنيه الى ١٥٢ مليون جنيه فى ٢٠١٦/٦/٣٠ ، كما ادى ذلك الى تأكل جزء من راس المال البالغ ١٥٧,٢٠٠ مليون جنيه اى تناقص بمقدار ٥ مليون جنيه تقريبا وذلك ينعكس على القيمة الاسمية والدفترية للسهم حيث تبلغ القيمة الاسمية للسهم واحد جنيه وبالتالي تكون القيمة الدفترية للسهم ٩٧ قرش تقريبا .

ونحن نتمنى للشركة مزيد من التوفيق فى العمل حتى تحقق المزيد من التقدم والازدهار .
وسوف نعرض على حضراتكم القوائم المالية المعدلة ونتائج الاعمال عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

ثم تفضل الاستاذ المحاسب / ممدوح مشرقى - وكيل اول الوزارة بتقديم الاستاذة المحاسبة / سهير الدوارد عزيز - مدير عام - نائب مدير الادارة - الجهاز المركزى للمحاسبات لقراءة اهم نقاط التقرير كالاتى:-

كل عام وحضراتكم بخير . القوائم المعروضة على حضراتكم قوائم معدلة تم مراجعتها على ضوء معايير المراجعة المصرية .
تقرير عن القوائم المالية :-

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها (شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١) المتمثلة فى الميزانية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ والبالغ اجمالى الاستثمار بها نحو ١٥٧,٢٠٠ مليون جنيه وقائمة الدخل بصافى خسارة بنحو ١٢,٩٩٢ مليون جنيه وكذا قائمتى التغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية



عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات .

مسئولية الادارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية الشركة فالادارة مسؤولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعيير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتضمن مسؤولية الادارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة باعداد وعرض القوائم المالية عرض عادلا وواضحا خالية من أى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش او الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤوليتنا فى ابداء الرأى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء المراجعة للحصول على تاكد مناسب بأن القوائم المالية خالية من اى اخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة اداء اجراءات للحصول على ادلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية ، وتعتمد الاجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهامة والمؤثرة فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش او الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة باعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض ابداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة ايضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الادارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية ، واننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد اساسا مناسبيا لاداء رأينا على القوائم المالية .



أساس الرأي المتحفظ :-

والحقيقة أن هناك بعض الملاحظات مازالت قائمة من أهمها : -

* تم جرد الاصول الثابتة فى ٢٠١٦/٦/٣٠ بمعرفة ادارة الشركة وتحت مسئوليتها وتحت اشرافنا الاختبارى وفى حدود الامكانيات المتاحة ، وتم حساب الاهلاك وفقا للقواعد والمعدلات المتعارف عليها وكما لمتبع فى السنوات السابقة وقد لوحظ مايلى :-

١- ضمن حساب الأصول الثابتة - اراضى - نحو ١٦٥ ألف جنيه قيمة مصروفات تمهيد وتجهيز ارض مصنع محرم بك ومبنى الادارة بمساحة نحو ٦١ ألف متر ٢، منها ماهو محل نزاع قضائى على ملكيته مع محافظة الاسكندرية ممثلة فى جهاز حماية املاك الدولة الذى يطالب بمقابل انتفاع عن مساحة نحو ٤٣ ألف متر ٢ بناء على الانذار الوارد للشركة برقم ١٦٤٨ / ٢ بتاريخ ٢٠١٦/٧/٣١ بمبلغ نحو ١٥٧ مليون جنيه وباقى المساحة بنحو ١٨ ألف متر ٢ تسلمتها الشركة بموجب محضر اتفاق فى ١٩٨٨/٦/٩ من شركة الغازات الصناعية وهى غير مسجلة .

يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة ومخاطبة كافة الجهات السيادية للتوصل الى حل النزاع حفاظا على حقوق الشركة حتى لا يؤثر ذلك على استمراريتها ولتملك الشركة تلك المساحة وتسجيلها مع العمل على تكوين المخصص الآزم لمواجهة تلك المطالبات .
وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ ان أرض مصنع محرم بك فهى مؤجرة من جهاز حماية املاك الدولة بموجب عقود ايجار منذ سنة ١٩٧٠ وكان يسدد عنها ايجار سنويا لايتعدى الثمانون جنيها الا انه قد تلاحظ منذ سنوات بعد أن قامت الشركة بتقديم طلبات شراء طبقا للبند الحادى عشر من العقد وطبقا لقرار رئيس الوزراء البيع بشروط المصانع وحصلت الشركة على حكم بصحة الوعد بالبيع وازام المحافظة وجهاز حماية املاك الدولة بهذا الحكم بأن يكون سعر المتر ١,٧٥ جنيها (واحد جنيه وخمسة وسبعون قرشا) لمساحة ٦٠٤ م ٢ تقريبا بالمطالبات التى لاساس لها سوى قرارات الحكم المحلى برفع قيمة الانتفاع حتى وصلت الى ١٥٧ مليون جنيها وقد حصلت الشركة على تلك المطالبات ووقفت لحين الفصل فى تلك القضايا التى أقامتها الشركة وهى براءة ذمة الشركة من تلك المبالغ ، وحق الشركة فى شراء الشراء بشروط المصانع وتم مخاطبة السيد / رئيس الجمهورية - والسيد /

شركة الزئبق المستعمل ومتجارها
شركة مساهمة مصرية

رئيس الوزراء والسيد وزير التموين والسيد / وزير الحكم المحلى والسيد / رئيس مجلس الشعب مرفق الخطابات الدالة على ذلك .

وفى سياق هذا الموضوع تفضل بالحديث امستشار القانونى للشركة الاستاذ / الحسينى على محمود قائلا :- ان مصنع محرم بك مقسم الى ثلاث اقسام ٦٢٤٠ م ٢ ، ١٦٨٢٥ م مربع ، ٢٠٥٥٢ م ٢ وذلك منذ عام ١٩٦٥ ، ثم بات الشركة التعامل فى سنة ١٩٧٠ مع جهاز حماية املاك الدولة ، وتم تحرير العقود وسددنا الثمن بالكامل على مساحة ٦٢٤٠ م مربع وتم الحصول على حكم نهائى ثم قامت الشركة بالطعن على القرارات الخاصة بزيادة المديونية الى ١٧٥ مليون جنية على باقى المساحات وذلك لبراءة ذمة الشركة وذلك من مجلس الدولة والقضاء العالى حيث أقر جهاز حماية املاك الدولة بالبيع بشروط المصانع بناء على توصيات السيد / رئيس الوزراء ، حيث ان قرار التاميم يعقبة قرار التقييم ، وحتى الان لم يتم الحجز على اى ممتلك من ممتلكات الشركة .

ثم تناول الحديث السيد المحاسب / ممدوح مشرقى - مدير ادارة مراقبة الحسابات - الجهاز المركزى للمحاسبات متسائلا ماهو مقدار المبلغ الذى ستتحمله الشركة من مبلغ ١٧٥ مليون جنية لصالح جهاز حماية املاك الدولة وهو حق انتفاع مساحة من المصنع قدرها ٤٣ ألف م ٢ .

فتناول الحديث مرة أخرى الاستاذ / الحسينى على محمود مجيبا على هذا السؤال بأن الشركة سوف تتحمل ٣,٥ مليون جنية فقط لاغير حيث ان الموضوع يدخل فى كونه علاقة ايجارية يحكمها قانون الاجارات .

٢- لازلنا ملاحظتنا قائمة بشأن عدم قيام الشركة بأخذ الاجراءات اللازمة لتقييم واثبات وتسجيل اراضى وعقارات ألت للشركة بموجب احكام قضائية واجراءات قانونية لتسوية مديونيات عملاء متعثرين عن السداد دون اجراء تلك التسوية حيث تبين استمرار قيد تلك الارصدة بحسابات العملاء .

وقد بلغ ما يمكن حصره من تلك الاراضى والعقارات مايلى :-

أ - مخزن ومكتب وبدروم بمدينة المطرية بمساحات مختلفة ألت للشركة بالشراء من العميل / فرج محمد عبد الرحيم لتسوية مديونيته مع المدعى العام الاشتراكى فى ٣/٨/٢٠٠٤ مقابل نحو ٩٠٠ ألف جنية من اجمالى المديونية المستحقة عليه والبالغة نحو



١,٤٧٧ مليون جنيه والباقي بنحو ٥٧٧ ألف جنيه مسجل بأسم / ياسر فرج محمد فى ٢٠١٥/٦/٣٠ دون موافقتنا بالسند الذى يؤيد ذلك .

ب- عقارات بمدينة السادات بمساحة نحو ٩٢٥ م ٢ وارض زراعية بمساحة ١٨ سهم ، ٨ قيراط بمدينة قويسنا ألت للشركة بموجب التنازل عنها من العميل / احمد عبد الحميد الفلاح مقابل المديونية المستحقة عليه بالرغم من التحفظ على اموال العميل من جهاز الكسب غير المشروع وتبلغ المديونية المستحقة عليه فى ٢٠١٦ /٦/٣٠ نحو ١,٥٧٣ مليون جنيه ولم تتخذ الشركة أى اجراء بشأنها .

ج- مخزن بمدينة المنصورة بمساحة ١٢٩ م ٢ ومساحة عقارية ٢ قيراط على المشاع ألت للشركة من العميل / عبد الحميد ابراهيم بموجب حكم قضائى .

د- مخبز بمدينة دسوق بمساحة ٢٩٢ م ٢ ألت للشركة بموجب الشراء بعقد بيع ابتدائى من العميل / عبد الشافى حسن نراوى وتبلغ المديونية المستحقة عليه فى ٢٠١٦/٦/٣٠ نحو ٢٠ ألف جنيه .

قامت الشركة باخلاء العقار من محتوياته دون اتخاذ الاجراءات اللازمة لاضافتها على اصول الشركة وتم تاجيره .

يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن حصر وتقييم واثبات وتسجيل تلك الاراضى والعقارات بأسم الشركة وتسوية قيمة المديونية ودراسة الانخفاض فى قيمتها ومراعاة اثر ذلك على القوائم المالية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالاتى :-

@ قد تم بحمد الله الانتهاء من مكتب المطرية (الشقة) بموجب الطلب ٢٠١٥/١٠٧ المطرية وبقى الحصول على رقم الشهر ، واما بالنسبة للمخزن والبدروم فهو يتوقف على حضور مندوب الكسب غير المشروع - ادارة الاموال العامة - بديلا عن المدعى العام الأشتراكى للتوقيع على كشف التحديد بعد ان تم رفع التحفظ على ممتلكات المدعو / فرج محمد عبد الرحيم من محكمة القيم وهذا القرار كان هو العقبة فى التسجيل فى السنوات الماضية ، وكذلك قد تم ضم مساحة ٢٢٠٠ م ٢ الى عقارات الشركة مجاورة للمخازن العليا وجرى عمل تحديد مساحى لها بالطلب رقم ٤٩ لسنة ٢٠١٥ مطرية وجرى اتخاذ الاجراءات القانونية لضم تلك المساحات وشهرها لصالح الشركة حفاظا على اموالها ، اما

شركة الزهور المستدامة وشركائها
شركة مساهمة مصرية

بالنسبة لمبلغ ٥٧٧ ألف جنية فهذا المبلغ ضمن المديونية المستحقة على العميل / فرج محمد محمد عبد الرحيم وياسر فرج محمد عبد الرحيم وسويت تلك المبالغ بالمدعى العام الاشتراكى فى ذلك الوقت بقسيمة غرماء لصالح الشركة بأن حصلت على عقارات قدرت بمبلغ ٩٠٠ ألف جنية بدلا من مليون وأربعمائة وسبعة وسبعون ألف جنيها .

عقارات مدينة السادات نفيد بأن الشركة قد اتخذت كافة الاجراءات القانونية التى يجب عليها اتخاذها وهى الإبلاغ عن العميل عبد الحميد الفلاح وأبنة احمد عبد الحميد الفلاح وصدر قرار من ادارة الكسب غير المشروع بمعرفة هيئة الرقابة الادارية بالتحفظ على اموالها واموال زوجاتها وقد قامت الشركة باقامة جناح عديدة بالشيكات وقدمت احكامها الى ادارة الكسب غير المشروع، وقد تم احالتها الى محكمة الجنايات برقم ١٢٧٠١ لسنة ٢٠٠٢ جنائيات قويسنا كلى شبين الكوم برقم ١٦٨ لسنة ٢٠٠٢ وصدر الحكم عليهما بالسجن عشرة سنوات والزامهما برد مبلغ مليون وخمسمائة ألف جنيها للشركة وضعفه غرامة والمصاريف ومازال العميل هارب ولم يتم رفع التحفظ على امواله وحرصا من الشركة والمسئولين بها على اموال الشركة فقد قام القطاع القانونى بوضع اليد على مساحة ثمانية قيراط و ١٨ سهم تقريبا لارض بقويسنا وأن الحيازة هادئة وتم نقل الجيازة الى الشركة رسميا ، وكذلك معرض ومخزين وشقة حجرة واحدة وحمام بمدينة السادات تحت يد للشركة ولصالحها بالحيازة الهادئة المستقرة قانونا وجارى اتخاذ كافة الاجراءات لنقل الملكية ، كما ان مخزن مدينة المنصورة فى حيازة الشركة ومستقل وان الشركة لهذا المخزن ملكية خالصة بالطلب رقم ٣٣٤٤٧٧ لسنة ٢٠٠٥ شهر عقارى وبهذا يكون فى ملكية الشركة ، مخبز بمدينة دسوق قد الت الملكية للشركة بموجب عقد بيع ابتدائى وتم شهر هذا العقد بالطلب رقم ٧٦٦ لسنة ٢٠٠٤ شهر عقارى بأسبقيه رقم ١٩٣٨ لسنة ٢٠٠٦ كفر الشيخ وهو الان ملك للشركة ومستغل للغير ملك مسجل للشركة .

٣ - ضمن حساب المبانى نحو ٣٦ ألف جنية قيمة مبانى مصنع الصابون ومعرض ومخزن الشركة بالوردان بالاسكندرية والمقام على مساحة نحو ٢٧١٠ م٢ مستاجرة من ورثة / جان ستافرو بندويلس طبقا لقرار التاميم الصادر لصالح الشركة بحق الانتفاع بتلك العقارات ، وقد تبين صدور حكم ابتدائى بأخلاء الارض وتسليم العقارات للمالك الجديد / حمدى عبد الرازق عبد الواحد بالدعوتين رقمى ٣٤٦٠ ، ٥٨٣٣ لسنة ٢٠٠٨ وذلك لثبوت

شركة الزينونى المستطعمه وشركائها
شركة مساهمة مصرية

الضرر للمالك ثم اقام المالك الدعوى رقم ٤٩١ لسنة ٢٠١٤ بطلب اخلاء الشركة للارض
وتسليم العقارات المذكورة خالية من اى اشغالات .

يتعين اتخاذ الاجراءات القانونية لبحث الاسباب التى ادت الى صدور حكم الاخلاء وتحديد
المتسبب ، مع قيام الشركة باتخاذ كاغافة الاجراءات للحفاظ على حقوقها .
وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ هذا المصنع هو مؤجر من الغير الآلات دون المبانى أى أن الآلات بموجب قرار تأميم
والأرض ملك للغير وليست ملك للشركة وشرط استغلال الشركة هذا المكان مصنع للصابون
الا أنه قد تم اتخاذ قرارات منذ سنوات عديدة أكث من خمسة عشر عاما ببيع جميع الآلات
المصنع وأصبح المصنع أرض فقط وأقام المالك العديد من القضايا ضد الشركة حتى محكمة
النقض والتى ايدت حكم الاخلاء والتسليم ورغم ذلك الا ان الشركة ممثلة فى القطاع
القانونى مازالت تدافع عن حق الشركة ولم يتم التنفيذ حتى الآن بل أخ مساحة ٢٣٠٤ م من
تلك الاحكام لصالح الشركة وتلك المساحة تجهز الآن لتكون معرض أكبر من المعرض
الحالى وهناك جلسة مرفق تنفيذ محددة جلسة ٢٠١٦/١٠/١١ أمام محكمة مدنى مستعجل
تنفيذ اسكندرية .

وفى سياق هذا الموضوع تناول الحديث الاستاذ / الحسينى على محمود - المستشار
القانونى للشركة حيث أفاد بأن مصنع الورديان مؤجر من الغير الآلات دون الأرض حيث
ان الشركة لاتملك اى شىء من تلك العقارات وان قرار التاميم لم يشمل الارض وبالتالي لم
تدخل تلك العقارات ضمن اصول الشركة وأن قرار التاميم ينصب على اناس مستأجرين فقط
وليس ملاك للمنشأة حيث ان التاميم على الآلات فقط وليس الارض ، وحيث ان المالك

الجديد / حمدى عبد الرازق - قد اشترى الارض من اولاد ينى بندليدس

فقد قام برفع دعاوى ضد الشركة لاخلاء الأرض وذلك لثبوت الضرر من المستأجر حتى
وصلت الى محكمة النقض والتى حكمت بالاخلاء وحتى الان لم يتم التنفيذ بالاخلاء حيث ان

الارض فى حيازة الشركة .

وقد تناول الحديث فى اطار هذا الموضوع الاستاذ / ممدوح مشرقى - وكيل اول الوزارة -
الجهاز المركزى حيث أفاد بأن الشركة قد استنفذت كافة طرق الطعن وحيث أن اخلاء
المصنع من الآلات والمعدات وادوات الانتاج كان بمعرفة الشركة وبناء على كل ماسبق



فيتعين على الشركة تحديد المسئول عن هذا الاجراء الذى اضر بالشركة وبأصولها ويمكن ان نخرج من الجمعية بقرار توصية بتشكيل لجنة لدراسة هذا الموضوع وتحديد من هو المتسبب حتى لو كان من المسئولين السابقين للشركة حتى يتم اخلاء مسئولية القيادة الحالية للشركة .

فتناول الحديث المستشار القانونى للشركة بأن هذا الموضوع تم فى عهد السيدكتور / يوسف حويلة وهو الان فى ذمه الله ثم من بعده المحاسب / احمد ابراهيم وهو الان مريض ويجرى عمليات جراحية .

ثم تناول الحديث السيد المهندس / محمد نبيل رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية حيث أفاد بأن الشركة لن تفرط فى اى اصل من أصولها بسهولة ، كما يجب على الجميع النظر فى المستقبل دون الرجوع الى ماسبق عملة منذ خمسة عشر عاما مضت . فتناول الحديث السيد المحاسب / ممدوح مشرقى حيث أفاد بأن الشركة سوف تقوم بعمل انشاءات جديدة و معرض جديد لمنتجات الشركة على قطعة ارض متنازع عليها .

فقام بالرد على هذا السؤال المستشار القانونى للشركة حيث أفاد بأن الانشاءات الجديدة المزمع والمقرر انشائها ليس على الارض محل النزاع ولكن هناك مساحة ٣٠٤ م ٢ مؤجرة من الغير وهى خلف الارض محل النزاع حيث تم الحصول على عقد ايجار هذه الارض من المالكة / ماري بندليدس منذ عام ١٩٧٠ .

٤- تضمنت الاصول الثابتة نحو ١٣,٧ مليون جنيه تمثل القيمة الدفترية لآلات عاطلة بمصانع الشركة المختلفة متوقفة عن الانتاج منذ سنوات لعدم جدوى تشغيلها واختلاف الانواق لدى المستهلكين ووجود نزاع قانونى بشأنها وتبلغ صافى القيمة الدفترية لها فى ٢٠١٦/٦/٣٠ نحو ١,٧ مليون جنيه بعد خصم الاضمحلال فى قيمتها التى قدرته الشركة بنحو ٧٢٥ ألف جنيه .

نوصى بدراسة امكانية تأهيل تلك الاصول للانتاج او البيع للوصول لآقصى استفادة اقتصادية ممكنة للشركة .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ تقوم الشركة باتخاذ كافة الاجراءات اللازمة لدراسة مدى استفادة الشركة بهذه الآلات أو عرضها للبيع أيهما أفضل للشركة .



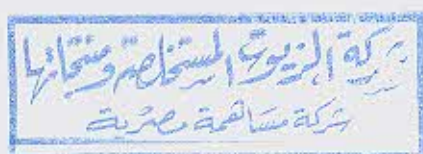
* وفي سياق متصل بهذا الموضوع تناول الحديث السيد المهندس / محمد نبيل رئيس الجمعية حيث افاد بان هذا الالات كانت ضمن مصنع الصفيح الذي لم تستخدم الشركة نظرا لعدم جدوى انتاج الصافح في هذه الفترة وقد تم عرض الالات للبيع على اكثر من جهة ومن ضمنها القوات المسلحة الا ان السعر لم يصل الى الحد المطلوب والذي نراة لصالح الشركة ، كما ان الشركة سوف تستخدم المكان القائم عليه مصنع الصفيح بأنشاء خط انتاج اخر يساعد في زيادة الانتاج وفي مصلحة العمل .

٥- ضمن اضافات الاصول الثابتة (الات نشاط انتاجي) عدد (٢) ماكينة شرنك تم شراؤها من شركة انترناشيونال باك لأنظمة التغليف لشركة الزجاجات الخاصة بزيت التموين بتكلفة اجمالية بلغت نحو ٩٠٢ ألف جنيه وتم اضافتها في ٢٠١٥/١٠/١٥ وقد تبين لنا عدم استخدامها في تغليف الزيت التمويني حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ مما يشير الى عدم دراسة الجدوى الاقتصادية السابقة لعملية الشراء في ظل الخطة الانتاجية والتسويقية يتعين تحقيق الأمر وتديد المسؤولية والافادة

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتي :-

@ بخصوص عدد (٢) ماكينة شرنك فقد تم استلامها استلام ابتدائي بتاريخ ١٥/١٠/٢٠١٥ وكان شرائها طبقا للمناقصة التي تم طرحها بشركة طنطا للزيوت والصابون وانتهت لاسناد وتوريد ماكينة الشرنك لشركة انترناشيونال باك ، ونظرا لحاجة السوق الشديدة الى كميات كبيرة من انتاج الزيت التمويني لتغطية احتياجات المستهلك ، ونظرا لارتفاع أسعار الخامات الخاصة بانتاج الزيت ، وحيث أنه لم يتم زيادة سعر بيع منتج الزيت التمويني حتى تاريخه فقد تم تشغيلها لانتاج الزيت الحر وطلبات التصدير ، حيث انه سهل زيادة التكلفة على المنتج الحر وسعر الزيت التمويني ثابت لايمكن اضافة أى تكلفة زائدة عليه ، وايضا الارتفاع المتزايد لسعر الطن من الشرنك المستخدم حتى وصل الى (٣٦,٥ ألف جنيه للطن) ، وقد تم اعطاء تعليمات للمصانع بأستمرارية تشغيل الماكينات للزيت الحر وكميات التصدير .

• وسياق هذا الموضوع قام السيد المهندس / محمد نبيل رئيس الجمعية بتقديم المهندسة / هالة محمود عفيفي العضو المنتدب الفنى للحديث في هذا الموضوع حيث افادت بأن الشركة حين تعاقدت على هذه الالات لم يكن من تلقاء نفسها بل كان ذلك



بمناقصة ضمن باقى شركات الزيوت وبتعليمات سيادية من وزير التموين الاسبق الدكتور / باسم عودة وتمت المناقصة فى شركة طنطا للزيوت والصابون وتم استلام ماكينتى الشرنك ونظرا لارتباط الشركة بكميات محددة من زيت التموين لهيئة السلع التموينية فأن الشركة رات فى استخدام ماكينات الشنك سوف يعطل الانتاج ويزيد من التكلفة فتم استخدامهم فى انتاج الزيت الحر وفى عمليات التصدير للخارج ، فتناولت الحديث الاستاذة المحاسبة / هدى منيسى حيث أفادت بأن الشركة لم تستخدم هاتين الماكينتين للاستخدام الامثل فى انتاج الزيت الحر حيث لم يتجاوز ٢ % من الانتاج الكلى للشركة كما ان استخدامهم فى الانتاج للتصدير لم يتجاوز ٣٨ طن اى بنسبة ٥ % من الانتاج الكلى للشركة ، لذلك يتعين على الشركة ايجاد حلول ومقترحات جديدة لاستغلال هذه الالات الاستغلال الأمثل ولمصلحة الشركة، ثم تناول الحديث فى هذا الموضوع السيد المحاسب / مجدى الشاطر - نائب رئيس الشركة القابضة حيث افاد بأن الاستغلال الأمثل لهذه الالات هو استخدامهم فى التشغيل للغير وهذا هو التصرف الاقتصادى الامثل .

• ثم تناول الحديث الاستاذ المحاسب / ممدوح مشرقى مدير - ادارة مراقبة الحسابات حيث افاد بأن موضوع ماكينات الشرنك وعدم استخدامهم فى الانتاج هى مشكلة فى كل شركات الزيوت الاخرى وسوف يتم معالجتها بالكيفية التى تعود على الشركات بالنفع وفى مصلحة العمل .

٦- تضمنت المشروعات تحت التنفيذ نحو ٢,٩٢٥ مليون جنيه قيمة مشروع وحدة السليكات منذ عام ٢٠٠٣ لم يتم استلامه بمعرفة الشركة لوجود عيوب فى التصنيع حالت دون استلامه من المقاول (شركة الغرابلى) والموضوع محل نزاع قضائى بالدعوى رقم ٣٧٨١ / ٢٠٠٨ وتم الاحالة للخبير بجلسة ٢١ / ١٠ / ٢٠١٥ .

يتعين دراسة الاضمحلال فى قيمة المشروع تنفيذا للمعيار المصرى رقم (٣١) اضمحلال قيمة الاصول واتخاذ الاجراءات اللازمة مع مراعاة اثر ذلك على القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٦ / ٦ / ٣٠ .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-



@ مازالت الدعاوى متداولة أمام القضاء وخبراء من كلية الهندسة ، وسيتم النظر فى الاضمحلال من قيمة تلك المشروعات طبقا لسير الدعوى خلال عام ٢٠١٦/٢٠١٧ ان الدعوى المقامة من الشركة هى مطالبة بالتأخير عن تسليم الوحدة وكذلك عدم مطابقتها للمواصفات التى ذكرت فى المناقصة .

٧- بلغت قيمة المخزون فى ٢٠١٦/٦/٣٠ نحو ١٤٨ مليون جنية منها مخزون من الزيت الخام بمبلغ ٨٥,٨٥٧ مليون جنية والباقى مخزون من الخامات والوقود وقطع الغيار متضمنة اصناف راكدة وبطيئة الحركة بنحو ١,٧٤٤,٥,٣١١ مليون جنية على التوالى وقدرت الشركة الانخفاض فى قيمته فى ٢٠١٦/٦/٣٠ بنحو ١,٧٦٩ مليون جنية نرى عدم كفايته .

يتعين اتخاذ اللازم للتصرف الاقتصادى بالمخزون الراكد ودراسة الانخفاض فى قيمته وقد ردت الشركة على هذه الملحوظة بالآتى :-

@ سيتم التصرف الاقتصادى فى المخزون الراكد وسيتم مستقبلا زيادة المخصص .
وقد تناول الحديث السيد المحاسب / عمر سعود العضو المنتدب المالى والادارى حيث أفاد بأنه حين تحقق أرباح فى الشركة سوف يتم دراسة المخصصات ومدى كفايتها ، ثم تناول الحديث السيد المحاسب / ممدوح مشرق معقبا على هذا بأن هذا التخصيص غير مناسب وأنه طبقا للقواعد المحاسبية فإن اضمحلال القيمة ليس له علاقة بتحقيق ارباح او اظهار نتائج الاعمال للشركة لذلك لا بد ان تكون المخصصات كافية ومعقولة .

٨- أظهرت نتيجة اعمال العام خسارة نحو ١٢,٩٩ مليون جنية مقابل ٥٧٨ ألف جنية ربح العام الماضى ، ظهور نتيجة اعمال العام خسارة نحو ١٢,٥٩٠ مليون جنية مقابل ٥٧٨ ألف جنية ربح العام الماضى ، وقد ساهم فى ذلك تحمل الشركة نحو ٣٠,٨ مليون جنية زيادة فى تكلفة زيت الطعام مقارنة بتكلفة العام الماضى فى حين ارتفعت المبيعات لزيادة سعر الكرتونة من (٩٩ جنية الى ١٠٠,٢ جنية) من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ بنحو ٤,١ مليون جنية .

يتعين العمل على ترشيد التكلفة واتخاذ مايلزم لاعادة النظر فى اسعار بيع زيت الطعام الموقع فى ٢٠١٤/٦/٢١ الذى ينص على اعادة النظر فى الأسعار كل ثلاثة اشهر تبعا لاسعار الزيت والتكلفة .

شركة الزيت المستخلص ومشتقاتها
شركة مساهمة مصرية

@ قيام الشركة القابضة بتسوية اعتمادات شراء الزيت فى نهاية العام بنظام متوسط التكلفة خلال العام مما ادى الى ظهور نتائج المراكز المالية للشركة على غير حقيقتها .
نوصى بمخاطبة الشركة القابضة بتسوية كل اعتماد على حدة وابلغ الشركة بالتكلفة أولا بأول .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ عدم موافقة مجلس الادارة بجلسته المنعقدة فى ٢٦/٩/٢٠١٦ على مبلغ ٥٠ جنية زيادة فى تكلفة الزيت الختم واعدت القوائم بدون اعتماد زيادة ، فور ابلاغنا بزيادة تكلفة الزيت الخام تم دعوة السادة رؤساء مجالس ادارات شركات الزيوت الشقيقة بشركة الزيوت المستخلصة يوم ٢٦/٤/٢٠١٦ حيث تم دراسة الآثار الاقتصادية المترتبة على هذا القرار ورفعت مذكرة بذلك للسيد / رئيس الشركة القابضة للخروج من هذه الكارثة بالموافقة على احد المقترحات الثلاث الآتية :-

١- تتحمل الشركة القابضة فارق الاسعار فى الزيت الخام .

٢- زيادة سعر كرتونة الزيت المسلمة لشركات الجملة والمجمعات الاستهلاكية وتحمل هيئة السلع التموينية بفارق السعر .

٣- دعم زيت الصويا والعباد الخام المسلم لشركتى الجملة والمجمعات من فاتورة الدعم المخصص للسلع الغذائية .

كما استعرض المجلس تقرير مجلس الادارة عن اعمال السنة المالية ٢٠١٥/٢٠١٦ ويناشد مجلس الادارة الشركة القابضة بسرعة انتهاء المفاوضات مع هيئة السلع التموينية لتنفيذ تعليمات القيادة السياسية بتعويض الشركات التى التزمت بصرف الحصص التموينية دون زيادة فى الاسعار خلال العام الماضى ٢٠١٥/٢٠١٦ حيث ان الخسارة الموضحة بالمركز المالى للشركة فى ٣٠/٦/٢٠١٦ كانت لاسباب خارجة عن ارادة الشركة حيث ان السبب الرئيسى لتحقيق هذه الخسارة هو تحمل الشركة لفروق اسعار الزيت التموينى الخام المسلم لها من عباد الشمس وزيت الصويا ، وادى ذلك لوجود فروق فى التكلفة بمقدار ١٧,٩٢٣ مليون جنية فى الصويا ومبلغ ١٦,٩٦٦ مليون جنية فى العباد بأجمالى تكلفة ٣٥ مليون جنية تقريبا حيث ان الفترة من ١/٧/٢٠١٥ حتى ٣١/٣/٢٠١٦ كانت الشركة محققة ربح ٤,٣٨٣ مليون جنية حتى جاء خطابى الشركة القابضة بتاريخ ٦/٤/٢٠١٦ ، ٥/٨/٢٠١٦

شركة الزيت والسترواح ومنتجاتها
شركة مساهمة مصرية

تباعا مما غير موقف الشركة الى خسارة محققة قدرها ١٦,١٤٥ مليون جنيه من المفترض ان تكون حققت ارباحا بمبلغ ١٨,٧٤٤ مليون جنيه وذلك بالرغم من ثبات اسعار التسليمات لشركات التموين خلال الفترة منذ تطبيق المنظومة في حين أن قرار لجنة تحديد اسعار البيع بالشركة القابضة قد نصت بقرارها على النظر في تعديل أسعار التسليمات كل ٣ شهور حتى لاتضار الشركات .

٩- بلغ أجمالى ارصدة العملاء واوراق القبض فى ٢٠١٦/٦/٣٠ نحو ٣,٣٥٤ مليون جنيه بعد خصم المخصص لوحظ بشأنه مايلى :-

* ارسلت الشركة مصادقات فى ٢٠١٦/٨/٢٠ لاصحاب ارصدة العملاء فى ٢٠١٦/٦/٣٠ وهو توقيت لم يسمح لنا بتلق اى ردود عن مدى صحتها مما حال دون التحقق من صحة هذه الارصدة .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ تم عمل محضر مطابقة مع الشركة القابضة وجرى اجراء المطابقة مع كبار العملاء

١٠- بلغت اجمالى ارصدة العملاء المدينة المتوقفة والمرحلة منذ سنوات سابقة نحو ٧,٢ مليون جنيه قدرت الشركة الانخفاض فى قيمتها فى ٢٠١٦/٦/٣٠ بنحو ٦ مليون جنيه نرى عدم كفايته .

يتعين اتخاذ اللازم بشأن تلك المديونيات واعادة دراسة قيمة الانخفاض فى تلك الارصدة ومراعاة اثر ذلك على القوائم المالية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ جرى متابعة تحصيل المديونيات من العملاء المتعثرين بمعرفة القطاع القانونى وجرى عمل الدراسة اللازمة بشأن الارصدة التى استنفذت الشركة كافة الاجراءات القانونية بشأنها خلال العام ٢٠١٦/٢٠١٧ .

١١- بلغ رصيد الحسابات المدينة الأخرى فى ٢٠١٥/٦/٣٠ بنحو ١٢,٨٤٢ مليون جنيه يتضمن :-

@ نحو ٤,١٧١ مليون جنيه قيمة مديونية على الشركة القابضة للصناعات الغذائية تمثل قيمة الزيادة فى تكلفة الزيت الخام المورد للشركة من الشركة القابضة للصناعات الغذائية

شركة الزيت المستعمله ومنتجاتها
شركة مساهمة مصرية

بنحو ٥٠ جنيه /طن لكمية ٨٣٤٢٣ طن زيت (عباد - صويا) دون وجود مايفيد الشركة

القابضة على تحمل هذا المبلغ .

يتعين اجراء التصويب اللازم .

@ نحو ٣٧١ ألف جنيه تمثل ضريبة مبيعات مستحقة على شركة مالتى تريد عن تعاملاتها

حتى عام ١٩٩٩ .

وكذا نحو ١٢٧ ألف جنيه تم سدادها لتحسين شبكة الصرف لمصنع المستخلصة منذ عام

١٩٩٧ وقد قدرت الشركة الانخفاض فى قيمتها بنحو ٣٧٤ ألف جنيه ونرى عدم كفايته

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ الامر معروض على الجمعية العمومية للشركة ، كما سيتم فحص الموضوع قانونيا ويوجد

مخصص ١٠٠ % ، وجرى عمل اللازم وتم المطالبة بالمبلغ فى الهيئة .

* وفى سياق هذا الموضوع تناول الحديث السيد المهندس / محمد نبيل رئيس الجمعية حيث

افاد الشركة تحملت مبلغ ٥٠ جنيه زيادة عن باقى شركات الزيوت الشقيقة واننا اخذنا وعد

من المسئولين ومن السيد الكتور خالد حنفى- وزير التموين الاسبق بحل هذا الموضوع

على وجه السرعة لتعوين الشركات المتضررة الا انه حتى الان لم يتم البت فى هذا

الموضوع مما زاد من خسارة الشركة بقيمة هذه الزيادة فى اسعار زيت التموين الخام

المسلم من الشركة القابضة ، فتناول الحديث الآستاذ / طارق عبد السلام - رئيس القطاعات

التجارية حيث افاد بأن الشركة القابضة تتحمل اعباء التموين وهى تحصل على تسهيلات

من البنوك لعملية استيراد الزيوت وشرائها من الخارج ، وسوف ندرس هذا الموضوع

وايجاد حل له فى القريب العاجل ، وبعد مناقشات السادة أعضاء الجمعية تحدث السيد

المحاسب / مجدى الشاطر - نائب رئيس الشركة القابضة حيث افاد بأن قرار الجمعية فى

هذا الموضوع هو إلغاء القيد الخاص بمبلغ ٤,١٧٠ مليون جنيه الزيادة فى تكلفة الزيت

الخام لحين صدور تعليمات أخرى من الشركة القابضة وعليه يتم تعديل الميزانية بذلك .

١٢- ا لمخصصات فى مجملها غير كافية لمواجهة الابعاء والالتزامات المالية المتوقعة

على الشركة ويراعى ضرورة تحديث دراسة المخصصات وتدعيمها ومراعاة أثر ذلك على

القوائم المالية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ منها :-



* وجود مطالبة ضريبة شركات الاموال عن عامى ٢٠٠٨/٢٠٠٩ ، ٢٠٠٩/٢٠١٠ بنحو ٣,٤ مليون جنيه خلاف ماتم سدادة لمصلحة ضرائب المبيعات بنحو ١,٤٢٥ مليون جنيه قيمة الضريبة على منتج المارجرين عن الفترة من ١٩٩١ حتى ١٩٩٦ ومرفوع بشأنها دعوى قضائية .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالاتى :-

@ سوف يتم بحث ودراسة وتدعيم المخصصات ، اما بخصوص ضريبة شركات الاموال فقد طعنت الشركة على النموذج المذكور فى الميعاد القانونى وتم الحضور امام اللجنة الداخلية بتاريخ ٢٠١٦/٢/٩ وسلمت الشركة مذكرة مؤيدة بالمستندات باوجه الطعن على تقديرات المامورية ولم تصر اللجنة قرارها بعد .

١٣ - لم يتم تحميل القوائم المالية بمبلغ نحو ١,٣٨٦ مليون جنيه قيمة الضريبة العقارية عن السنوات ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥ طبقا للمطالبة الواردة من مديرية الضرائب العقارية فى ابريل ٢٠١٦ من اجمالى مبلغ ١,٩٩١ مليون جنيه ، وقد وافق مجلس ادارة الشركة بالجلسة رقم ٢٥٦ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٩/٢٦ على تحميل المبلغ السابق الاشارة الية على حقوق الملكية بعد العرض على الجمعية العامة للشركة .
يتعين اجراء التسويات اللازمة .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالاتى :-

@ الامر معروض على الجمعية العمومية للشركة .

• وفى سياق هذا الموضوع وبعد مناقشات السادة أعضاء الجمعية العامة فقد تناول

الحديث السيد المحاسب / مجدى الشاطر - نائب رئيس الشركة القابضة حيث افاد

سيادته بأن معا لجة قيد قيمة الضرائب العقارية من الناحية المحاسبية كالتالى :-

- المبالغ التى تخص المدة من عام ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ يتم قيدها

كخسائر مرحلة تطبيقا للمعيار رقم (٥) من معايير المحاسبة المصرية

- المبالغ التى تخص العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ يتم قيدها كمصروفات بقائمة

الدخل .

شركة الزيت المستعمل ومتجانها
شركة مساهمة مصرية

الرأى المتحفظ :-

وفيما عدا تأثير ماورد بالفقرات السابقة ، فمن رأينا أن القوائم المالية تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠١٦/٦/٣٠ وعن ادائها المالى وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين والوائح المصرية ذات العلاقة .

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا :-

مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن :-

١٤- نظام التكاليف المطبق بالشركة يحتاج الى تطوير ودراسة لكافة المنتجات بمصانع الشركة الثلاث واعادة توزيع التكلفة المباشرة وغير المباشرة على مراكز الانتاج والخدمات الانتاجية حيث تبين وجود اختلاف جوهري فى تكلفة انتاج الصنف الواحد بمختلف مصانع الشركة فضلا عن ارتفاع تكلفة معظم المنتجات عن سعر البيع مما يفقد نظام التكاليف المطبق لآهدافه لأغراض الرقابة وتقييم الاداء .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ تم طرح مناقصة عامة لتحديث نظام التكاليف بالشركة عن طريق برامج حديثة متطورة ، الاعلان بجرية الاخبار ٢٠١٦/١٠/٦ ، الاعلان بجريدة الجمهورية ٢٠١٦/١٠/٥ ، مناقصة عامة رقم (٤) جلسة الخميس ٢٠١٦/١٠/٢٠ .

* كما أفاد السيد الدكتور / فكرى ع شماوى - مراقب حسابات الشركة وفى سياق متصل بهذا الموضوع بأن نظم التكاليف الحديثة تساعد فى ترشيد الاتفاق وتحكم الرقابة على عناصر الانتاج المختلفة مما يعل على زيادة ارباح الشركة .

١٥- ضرورة تدعيم نظام الرقابة الداخلية المطبق بالشركة خاصة فيما يتعلق بحسابات المخزون والعملاء والحسابات المدينة ومندوبى البيع والتوزيع والمشتريات .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالآتى :-

@ جارى اعداد دراسة لتدعيم نظام الرقابة الخاصة بحسابات المخزون والعملاء والحسابات المدينة ومندوبى البيع والتوزيع بالشركة .

١٦- عدم الألتزام بقواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة فى فبراير ٢٠١٤ بخصوص عدم تضمين مجلس ادارة الشركة عضوين مستقلين على الأقل

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالاتي :-

@ سبق العرض على الجمعية العامة جلسة ٢٢/١٠/٢٠١٥ وتم الرفض وسيتم العرض مرة اخرى على الجمعية العامة للعام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ .

١٧- عدم قيام الشركة بتوفيق اوضاعها البيئية طبقا للاشترطات الواردة بقانون البيئة رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ المعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ كما لم يتم اعداد قوائم محاسبية خاصة بالبيئة والخدمات الاجتماعية .

وقد ردت الشركة على هذه الملاحظة بالاتي :-

@ سيتم اتخاذ اللازم فى ضوء متطلبات القانون عند تدبير الموارد المالية اللازمة لذلك .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الاخرى :-

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل مانص القانون ونظام الشركة والنظام المحاسبى الموحد على وجوب اثباته فيها ، وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة ادارة الشركة فى ٣٠/٦/٢٠١٥ طبقا للاصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الادارة المعد وفقا لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

قام الاستاذ المحاسب / ممدوح مشرقى رزق - وكيل اول الوزارة - مدير ادارة مراقبة الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات بتقديم الشكر لادارة الشركة والعاملين واعضاء مجلس الادارة على التعاون المثمر فى سبيل انجاز هذا العمل .

وشكرا ، وكل عام و حضراتكم بخير .

ثم تحدث السيد الدكتور / فكريع عبد الحميد عشاوى - مراقب حسابات الشركة - مكتب نور للمحاسبة والمراجعة قائلا :-

كل عام و حضراتكم بخير وتهنئة بمناسبة انعقاد الجمعية العامة للشركة وننتهز هذه الفرصة ونتوجه بالشكر لادارة الشركة ممثلة فى السيد المهندس / محمد نبيل محمود عطية- على



التعاون المثمر طوال العام في سبيل إنجاز هذا العمل ، كما نتوجه بالشكر للسادة اعضاء الجمعية العامة والسادة الحضور والسادة اعضاء الجهاز المركزى الآجلاء .
السادة / مساهمى شركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها (شركة مساهمة مصرية) - الإسكندرية .

تقرير عن القوائم المالية :-

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها " شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية " والمتمثلة فى الميزانية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :-

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش او الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات :-

- تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأي على القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بان القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة .

- وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش او الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية

شركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها
شركة مساهمة مصرية

ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة ، وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية ، وقد اظهرت عملية المراجعة مايلى :-

- لم يتم الانتهاء من اجراءات تسجيل ونقل الملكية بأسم الشركة لأراضى مصنع محرم بك بمساحة قدرها ٦١٠٦٠ م ٢ ، بالاضافة الى المخزن والمكتب بمنطقة المطرية ، كما لم يتم الانتهاء من تقنين الفرق بين مساحة مصنع محرم بك طبقا للجرد الفعلى والمساحة التعاقد عليها والمساحة طبقا لسجلات الشركة ، كما لم يتم حسم الخلاف مع جهاز حماية املاك الدولة وحى وسط الاسكندرية بشأن فروق القيمة الايجارية لمصنع محرم بك . وقد افصحت محاضر جرد الاصول فى ٢٠١٦/٦/٣٠ عن وجود قطعة ارض وبعض المبانى التى حصلت عليها الشركة من بعض العملاء غير مقيدة بسجل الاصول ولم يتم تسجيلها ونقل ملكيتها باسم الشركة .

- ضمن حساب النمبانى نحو ٣٦ ألف جنيه قيمة مبانى مقامة بمصنع الصابون بالورديان التى تبلغ مساحته ٢٧١٠ متر ٢ والمستاجر طبقا لقرار التاميم الصادر لصالح الشركة بحق الانتفاع ، وقد اقام المالك العديد من القضايا ضد الشركة حتى محكمة النقض التى أيدت حكم اخلاء المصنع وتسليمه للمالك لثبوت الضرر ومخالفة الشركة شروط استغلال المصنع ، وجرى تنفيذ الحكم .

- تبلغ تكلفة الاصول الثابتة (الات نشاط انتاجى) المتوقعة تماما منذ عدة سنوات نحو ١٣,٧٠٩ مليون جنيه وتبلغ صافى قيمتها الدفترية نحو ١,٧١١ مليون جنيه بعد خصم قيمة الاضمحلال فى قيمتها التى قدرته الشركة هذا العام بنحو ٧٢٥ ألف جنيه ، نوصى بالعمل على التصرف الاقتصادى فى تلك الآلات بما يعود بالنفع على الشركة .

شركة الزيتون المستدامة ومتوازنا
شركة مساهمة مصرية

- يتضمن حساب المشروعات تحت التنفيذ نحو ٢,٩٢٥ مليون جنيه تمثل تكلفة مشروع وحده انتاج السليكات منذ عام ٢٠٠٣ ، و الذى يوجد بشأنه نزاع قضائى لازال منظورا امام القضاء .

- يتضمن مخزن الخامات الرئيسية والمساعدة ومخزن مواد التعبئة والتغليف وقطع الغيار والمهمات نحو ٤,٥٥١ مليون جنيه مخزون راكد وبطئ الحركة يقابله مخصص بنحو ١,٧٦٩ مليون جنيه .

- بلغت ارصدة العملاء المتوقفة نحو ٧,٢ مليون جنيه تخص عملاء القطاع الخاص ومندوبى البيع مكون عنها مخصص بنحو ٦ مليون جنيه بنسبة ٨٣% من قيمة تلك المديونيات ، وتتضمن الارصدة المتوقفة بعض الحسابات التى استنفذت الشركة بشأنها كافة الاجراءات القانونية لتحصيلها ، يتعين تحديد هذه الارصدة واتخاذ اللازم نحو اعدامها خصما من المخصص المكون لهذا الغرض .

- لم يتم اجراء مطابقات مع كبار العملاء والموردين ، وقد قامت الشركة بارسال مصادقات عن الارصدة المدينة للعملاء والموردين بتاريخ ٢٠١٦/٨/٣٠ ولم تصلنا اى ردود حتى تاريخه .

- تتضمن الحسابات المدينة الاخرى نحو ٣٧١ ألف جنيه قيمة ضريبة مبيعات مستحقة على شركة مالتى تريد عن تعاملات الفترة من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٩ ، ونحو ١٢٧ ألف جنيه قيمة دفعة تم سدادها من تحت حساب شبكة الصرف الصحى لمصنع المستخلصة منذ عام ١٩٩٧ ، يتعين دراسة هذه الارصدة واتخاذ اللازم بشأنها .

- تتضمن الارصدة المدينة الاخرى نحو ١,٧٦٤ مليون جنيه تمثل قيمة المبالغ المنصرفة للعاملين فى المناسبات خلال العام من تحت حساب ماسوف تقرره الجمعية العامة نت مكافاه للعاملين ورئيس وأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

- بلغ رصيد مخصص الضرائب فى ٢٠١٦/٦/٣٠ نحو ٨٠٤ ألف جنيه فى حين ان فروق ضريبة شركات الاموال عن ٢٠٠٨/٢٠٠٩/٢٠٠٩/٢٠١٠ ، طبقا لنموذج ١٩ ضرائب الوارد للشركة ، تبلغ نحو ٣,٤ مليون جنيه ، بالاضافة الى وجود دعوى منظورة امام محكمة النقض عن ضريبة مبيعات قامت الشركة بسدادها الى مصلحة الضرائب على المبيعات عن منتج المارجرين عن الفترة من عام ١٩٩١ حتى عام ١٩٩٦ تبلغ قيمتها نحو

شركة الزيتون المستقلة ومتجانها
شركة مساهمة مصرية

١,٤٢٥ مليون جنيه وظهر المبلغ كمدىونية على مصلحة الضرائب فى ٢٠١٦/٦/٣٠ ، ونوصى بتدعيم مخصص الضرائب ليقابل تلك المطالبات والمنازعات الضريبية وكذا الفروق الضريبية المتوقعة عن السنوات من ٢٠١١/٢٠١٠ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ .

- لم يتم فحص ضريبة كسب العمل اعتبارا من عام ٢٠٠٣ ، ونوصى باتخاذ اللازم نحو سرعة انتهاء الفحص الضريبى لما قد يترتب على هذا التأخير من فروق ضريبية قد تتحملها الشركة نتيجة خروج عدد كبير من العاملين على المعاش خلال هذه السنوات وصعوبة الرجوع عليهم بهذه الفروق الضريبية .

- ورد للشركة من مأمورية الضرائب العقارية مطالبة بقيمة الضرائب العقارية المستحقة على مصنع محرم بك ومصنع المستخلصة عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ بمبلغ ١٩٩٠٩٧٤ جنيه ، وقد قامت الشركة بقيد مبلغ ٣٢٠ ألف جنيه فقط للمأمورية ، يتعين قيد المطالبة حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ لصالح المأمورية ويبلغ هذا الفرق مبلغ ١٣٨٦٥٤٩ جنيه .

- لم تتضمن تكلفة المبيعات بقائمة الدخل نحو ٣,٥٦١ مليون جنيه تمثل مبلغ ٥٠ جنيه (خمسون جنيها) أضافتها الشركة القابضة للصناعات الغذائية على تكلفة الطن للزيت الخام المورد للشركة .

- تحملت الشركة هذا العام صافى زيادة فى اسعار منتج الزيت التموينى تبلغ نحو ٢٦,٤٣٢ مليون جنيه نتيجة لارتفاع اسعار الزيت الخام عن العام السابق ، مما اثر بالسلب على نتائج اعمال الشركة ، الامر الذى يستوجب تفعيل الاتفاق الخاص بمنظومة انتاج زيت الطعام المؤرخ فى ٢٠١٤/٦/٢١ فى شأن اعادة النظر فى اسعار بيع زيت الطعام .

الرأى المتحفظ :-

وفيما عدا تأثير ماورد بالفقرات السابقة على القوائم المالية فمن رأينا ان القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها فى ٣٠ يونيه ٢٠١٦ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .



تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل مانص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها، كما تحتفظ الشركة بنظام تكاليف يفى بالغرض منه ، وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .

- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة ، وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

وشكرا . وكل عام وحضراتكم بخير ،،،،

وتحدث السيد المهندس / محمد نبيل محمود عطيه رئيس الجمعية قائلا:

نشكر الأستاذ الدكتور / فكرى عشاوى - مراقب حسابات الشركة والسادة الحضور ، كما اوضح سيادته بأن جميع ملاحظات مراقب الحسابات متشابهة فى مضمونها مع ملاحظات السادة أعضاء الجهاز المركزى للمحاسبات وبالتالي تكون الردود على الملاحظات متشابهة ولاداعى لتكرارها مرة اخرى حرصا على وقت الجمعية العامة .

ثم تناول سيادته تكمله ومناقشة جدول اعمال الجمعية العامة وذلك لآبداء الرأى فى التوصيات الخاصة بالجمعية العامة واخذ الموافقة عليها من السادة أعضاء الجمعية .

• تمت الموافقة بالتصديق على تقرير مجلس الادارة عن اعمال الشركة عن العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ وذلك من السادة اعضاء الجمعية العمومية .

• كما تمت الموافقة بالتصديق على تقرير السادة مراقبى حسابات الجهاز المركزى للمحاسبات وكذلك تقرير السيد مراقب حسابات الشركة - مكتب نور للمحاسبة والمراجعة والتصديق على رد الشركة عليهما وذلك من السادة اعضاء الجمعية .

• تم الموافقة بعد مناقشات السادة اعضاء الجمعية بأخذ قرار بالغاء قيد مبلغ ٤,١٧١ مليون جنيه المدرجة ضمن الحسابات المدينة الاخرى كمدىونية على الشركة القابضة للصناعات الغذائية .

• كما تمت الموافقة على ادراج مبلغ ٢,٩ مليون جنيه كإيرادات بقائمة الدخل خلال العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ وهو قيمة الدعم المقرر للشركة من حساب موازنة الاسعار .



- كما قررت الجمعية الموافقة على قيد قيمة الضرائب العقارية ومعالجتها محاسبيا على النحو التالي :-
- المبالغ التي تخص المدة من عام ٢٠١٣ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ يتم قيدها كخسائر مرحلة تطبيقا للمعيار رقم (٥) من معايير المحاسبة المصرية .
- المبالغ التي تخص العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ يتم قيدها كمصروفات بقائمة الدخل .
- كما قررت الجمعية الموافقة على صرف مكافأة للعاملين عن العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ قدرها ٦,٤٤٠ مليون جنيه يتم تحميلها على مصروفات العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ .
- كما قررت الجمعية الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الادارة عن العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ قدرها ٢٥٠ ألف جنيه تحمل على مصروفات العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٦ وتفويض السيد المحاسب / رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية في توزيعها .
- كما تمت الموافقة بالتصديق على القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠/٦/٢٠١٦ وذلك بعد اجراء التعديلات اللازمة عليها .
- كما تمت الموافقة باستمرار العمل بالقرارات الصادرة بشأن تحديد بدلات ومكافآت اعضاء مجلس الادارة
- كما قررت الجمعية الاحاطة بقرار مجلس الادارة بشأن صرف العلاوة الدورية بنسبة ٧% لجميع العاملين بالشركة اعتبارا من ٢٠١٦/٧/١ بنسبة ١٠٠ % .
- كما تمت الموافقة بالترخيص لمجلس الادارة بمنح تبرعات خلال العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ في حدود خمسون ألف جنيه وطبقا للقانون .
- كما تمت الموافقة على ابراء ذمة مجلس الادارة واخلاء مسئوليتهم عن العام المالي المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ .
- كما قررت الجمعية الموافقة على تعيين مكتب نور للمحاسبة والمراجعة مراقبا لحسابات الشركة عن العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٧ وتحديد اتعابه بمبلغ ٣٥ ألف جنيه (خمسة وثلاثون الف جنيه لا غير) .

شركة الزيتون المستدامة وشقيقتها
شركة مساهمة مصرية

*كما وافقت الجمعية على ادراج مبلغ ٧٢٨ ألف جنيه ضمن حقوق الملكية حيث ان المبلغ تم معالجته محاسبيا خلال العام ٢٠١٥/٢٠١٦ .

- كما ناقشت الجمعية قرار بيع ارض شونة دمنهور حيث تم اعتماد موافقة الجمعية السابقة بتاريخ ٢٢/١٠/٢٠١٥ على بيع الأرض بالموزاد والبالغ مساحتها واحد فدان وعشرة قيراط وثلاثة وعشرون سهم .
- وفى إطار التوصيات والمناقشات التى دارت بالجمعية لإعادة تشكيل مجلس ادارة الشركة لدورة جديدة مدتها ثلاث سنوات تمت على النحو التالى :-
- يتكون مجلس ادارة الشركة من سبعة اعضاء ، يمثل الشركة القابضة ثلاثة اعضاء فى المجلس حيث افادت الشركة القابضة بأستمرار ممثليها فى مهام عملهم بمجلس الادارة لحين ورود اخطار أخر ، كما أفادت شركة مصر للتأمين بأن الاستاذ / عبد التواب جابر الضوى ممثلها فى مجلس الادارة ، كما أفاد اتحاد العاملين المساهمين بأن ممثلة فى مجلس الادارة المهندس / محمد محمود محمد ،
- * ثم اجريت عملية الانتخابات وذلك لأختيار عضوان ممثلان عن المساهمين بالانتخاب ، فتقدم للترشح ثلاثة مساهمين ، انسحب احدهم من الترشح وهو المهندس / ابراهيم محمود وبذلك تم اعتماد فوز العضوين الاخرين بالتزكية وهم / شركة مصر لتأمينات الحياه ويمثلها فى المجلس الأستاذ / عبد الفتاح فهمى سيد ، والأستاذ / هشام حسنى محمود حسن - عن المساهمين بالانتخاب ، وبذلك يكون قد اكتمل مجلس الادارة على النحو السابق ذكره .

فى ضوء ما أسفرت عنه مناقشات الجمعية وتقرير مجلس الإدارة وتقرير السادة مراقبي حسابات الشركة عن القوائم المالية لشركة الزيوت المستخلصة ومنتجاتها عن العام المالي ٢٠١٤/٢٠١٥ قررت الجمعية الاتى :-



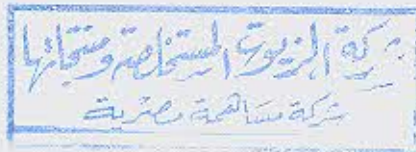
القرارات

- ١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن اعمال الشركة عن العام المالى ٢٠١٥ / ٢٠١٦
- ٢- التصديق على تقرير السادة مراقبى حسابات الجهاز المركزى للمحاسبات وتقرير السيد مراقب حسابات الشركة والتصديق على رد الشركة عليهما .
- ٣- ألغاء قيد مبلغ ٤,١٧١ مليون جنيه المدرجة ضمن الحسابات المدينة الأخرى كمديونية على الشركة القابضة للصناعات الغذائية .
- ٤- الموافقة على ادراج مبلغ ٢,٩ مليون جنيه كإيرادات بقائمة الدخل خلال العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ قيمة الدعم المقرر للشركة من حساب موازنة الاسعار .
- ٥ - الموافقة على قيد قيمة الضرائب العقارية محاسبيا على النحو التالى :-
 - المبالغ التى تخص المدة من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ يتم قيدها كخسائر مرحلة تطبيقا للمعيار رقم (٥) من معايير المحاسبة المصرية .
 - المبالغ التى تخص العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ يتم قيدها كمصروفات بقائمة الدخل .
- ٦- الموافقة على صرف مكافأة للعاملين عن العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ قدرها ٦,٤٤٠ مليون جنيه يتم تحميلها على مصروفات العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ .
- ٧- الموافقة على صرف مكافأة لمجلس الادارة عن العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ قدرها ٢٥٠ ألف جنيه تحمل على مصروفات العام المالى ٢٠١٥/٢٠١٦ وتفويض السيد المحاسب / رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى توزيعها .
- ٨- التصديق على القوائم المالية فى ٢٠١٦/٦/٣٠ بعد التعديل .
- ٩- استمرار العمل بالقرارات الصادرة بشأن تحديد بدلات ومكافآت أعضاء مجلس الادارة .
- ١٠- الاحاطة بقرار مجلس الادارة بشأن صرف العلاوة الدورية بنسبة ٧% لجميع العاملين بالشركة اعتبارا من ٢٠١٦/٧/١ بنسبة ١٠٠ % .



- ١١- الترخيص لمجلس الادارة بمنح تبرعات خلال العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ فى حدود خمسون ألف جنيه وطبقا للقانون .
- ١٢- ابراء ذمة مجلس الادارة واخلاء مسؤوليتهم عن العام المالى المنتهى فى ٣٠/٦/٢٠١٦ .
- ١٣- الموافقة على تعيين مكتب نور للمحاسبة والمراجعة مراقبا لحسابات الشركة عن العام المالى ٢٠١٦/٢٠١٧ بأتعاب سنوية قدرها ٣٥ ألف جنيه .
- ١٤- تم الدراج مبلغ ٧٢٨ ألف جنيه ضمن حقوق الملكية .
- ١٥- تم اعتماد موافقة الجمعية السابق بتاريخ ٢٢/١٠/٢٠١٥ على بيع شونة دمنهور بالمزاد والبالغ مساحتها واحد فدان وعشرة قيراط وثلاثة وعشرون سهم .
- ١٦- اعادة تشكيل مجلس ادارة الشركة على النحو التالى :-
- أ- استمرار ممثلى الشركة القابضة للصناعات الغذائية فى مجلس ادارة الشركة لحين ورود اخطار اخر .
- ب- شركة مصر للتأمين ويمثلها الاستاذ / عبد التواب جابر الضوى .
- ج- شركة مصر لتأمينات الحياه عن المساهمين بالانتخاب ويمثلها الاستاذ / عبد الفتاح فهمى سيد .
- د- اتحاد العاملين المساهمين ويمثله المهندس / محمد محمود محمد .
- ة- عن المساهمين بالانتخاب ويمثلهم الاستاذ / هشام حسنى محمود حسن .
- ١٧- الموافقة على تفويض السيد المحاسب / حسين يوسف على- فى إنهاء الاجراءات الخاصة بالتوثيق لدى هيئة الاستثمار والغرفة التجارية والشهر العقارى والسجل التجارى وجميع الجهات المختصة بهذا الشأن والتوقيع انياة عن الشركة .
- وقد انتهى الاجتماع فى تمام الساعة السادسة مساءا من نفس اليوم

شركة الزيتون المستخرجه وتداولها
شركة مساهمة مصرية



جامعى الأصوات

امین سر الجمعية

سوزان

محاسب / سوزان السید یوسف

حسن

محاسب / حسن على حسن البغدادى

حسین

محاسب / حسین یوسف على

مراقب الحسابات

دكتور / فکرى عبد الحمید عشاوى

الجهاز المركزى للمحاسبات

مدير عام (نائب مدير الادارة)

(محاسبة / سهير ادوارد عزيز)

وكيل الوزارة

القائم باعمال مدير الادارة

(محاسبة / هدى عبد ربه منيسى)

وكيل اول الوزارة

مدير ادارة مراقبة الحسابات

(محاسب / ممدوح مشرقى رزق)

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الادارة

(محاسب / معين رجب عبد اللطيف)



رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

رئيس الجمعية

مهندس / محمد نبيل محمود عطيه

