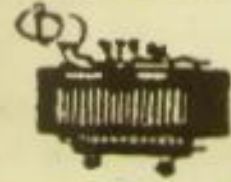




رأس المال المرخص به ١٥٠ مليون جنيه مصري
رأس المال المصدر ٣٩٨٧٥٥٠٠ جنيه مصري



رسالتكم رقم
Your Ref.

رسالتنا رقم
Our Ref.

Cairo

القاهرة

محضر اجتماع
الجمعية العامة العادية
لشركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية (الماكو)
بتاريخ ٢٠١٧/٤/٩ بمقر الشركة بقسم الزيتون

في تمام الساعة الثالثة والنصف عصر يوم الأحد الموافق ٢٠١٧/٤/٩ تم عقد اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية (الماكو) شركة مساهمة مصرية بمقر الشركة الكائن ٣ شارع الكابلات - قسم الزيتون - القاهرة .

أولا : رئاسة وعضوية وحضور الاجتماع

رئاسة الاجتماع :

رأس الاجتماع السيد المهندس / بسيم سامي يوسف رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الحاضرين :

حضر الاجتماع السادة الآتي بيانهم :

(أ) المساهمين

عدد أسهم كل منهم
٣١ ٥٠١ ٦٤٥

١ - عن الشركة المصرية الألمانية للمنتجات الكهربائية (اجيماك) :

السيد المهندس / مدحت رمضان على

وذلك بموجب تفويض صادر من الشركة .

٢ - عن الشركة القومية للتشبيد والتعمير :

السيد المهندس / جلال عبد العليم ابو زينه

وذلك بموجب تفويض صادر من الشركة .

٣ ٩٨٦ ٣٠٥



(ب) مجلس الإدارة

١ - الشركة المصرية الألمانية للمنتجات الكهربائية (اجيماك) ويمثلها :

- السيد المهندس / بسيم سامي يوسف

- السيد المهندس / الحسيني الحسيني احمد الغار .

- السيد المهندس / حسام الدين حسن عفيفي حسن .

- السيد المهندس / محمد عبد الباقي محمود أبو سنة .

- السيد المهندس / محمد عبد المنعم محمد الطبلوى .

- السيد المهندس / محمد عمرو عوض الكريم احمد على .

- السيد المهندس / محمد مختار فهمي راضى .

- السيدة المحاسبة / نادية عبد العزيز قطري .



رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



٢- الشركة القومية للتشبيد والتعمير ويمثلها :
السيد المهندس / علاء الدين عبد العزيز علاء الدين على .

(ج) السادة ادارة مراقبة حسابات الكهرباء (الجهة المركزي للمحاسبات)

المحاسبة / سحر سعد الدين التونسي	وكيل اول وزارة - القائم بأعمال مدير الإدارة
المحاسب / ياسر يوسف زكي	وكيل وزارة - نائب اول مدير الإدارة
المحاسب / محمود عامر صالحين	وكيل الوزارة - نائب اول مدير الإدارة
المحاسبة / نيفين صبرى ذكي	مدير عام - نائب مدير الإدارة

(د) مراقب الحسابات :

المحاسب / حسين عبد العزيز عبد المطلب مكتب الدكتور المحاسب / محمود طه
محمد السقاري (مراقب حسابات الشركة) .

كما حضر :

المحاسب / محمد أحمد محمد على مدير الشركة للشؤون المالية والإدارية

ثانياً : الإجراءات

(١) تعيين أمين سر الاجتماع وجامعا الأصوات :-

في بداية الاجتماع وبناء على اختيار من جانب الرئيس وموافقة الجمعية العامة تم تعيين كل من :-

١- الأستاذ / سلمى محمد مسلم صبيح. أمين سر الاجتماع

٢- الأستاذ / سيد خليل أحمد الخياط.

٣- المحاسب / محمد أحمد حسن .



(ب) التحقق من نصاب الحضور :-

بالرجوع إلى قائمة السادة الحاضرين (حسبما ذكر آنفا) تم التحقق من نصاب الحضور على الوجه الآتي :-

١- بالنسبة للمساهمين :

تبين أن رأس مال الشركة المكون من ٥٠٠ ٨٧٥ ٣٩ سهم ممثل في الاجتماع بمساهمين يمثلون نسبة ٨٨,٩٩٦ % أي أكثر من نصف رأس المال .

وذلك وفقا لما أثبتته السادة مراقب الحسابات وجامعا الأصوات في سجل الحضور وبذلك تكون الجمعية العامة
ممتثلة بالنصاب القانوني الواجب توافره لصحة انعقادها .



عبد العزيز

عبد العزيز

عبد العزيز

٢- بالنسبة لأعضاء مجلس الإدارة :

تبين حضور السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة في الاجتماع بالنصاب القانوني الواجب توافره لصحة انعقاده

٣- السادة إدارة مراقبة حسابات الكهرباء (الجهاز المركزي للمحاسبات) حضر كلا من السادة:

المحاسبة / سحر سعد الدين التونسي	وكيل أول وزارة - القلم بأعمال مدير الإدارة
المحاسب / ياسر يوسف زكي	وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة
المحاسب / محمود عامر صالحين	وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة
المحاسبة / نيفين صبرى زكى	مدير عام - نائب مدير الإدارة

٣- بالنسبة لمراقب الحسابات :

حضر السيد المحاسب / حسين عبد العزيز عبد المطلب مكتب الدكتور المحاسب/ محمود طه محمد السقاري (مراقب حسابات الشركة) .

(ج) التحقق من الإعلان عن الدعوة للاعتماد مشتملة على جدول الأعمال في المواعيد القانونية :

- تبين أن الدعوة للاجتماع مشتملة على جدول الأعمال والقوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ وخلاصة وافية لتقرير مجلس الإدارة ونص تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات وتقرير مراقب الحسابات قد تم الإعلان عنها ونشرها قبل إجتماع الجمعية العامة في المواعيد القانونية مرتين الأولى في جريدتي الأهرام المسائي والأخبار المسائي بتاريخ ٢٠١٧/٣/١٣ والثانية في جريدتي الأهرام المسائي والأخبار المسائي بتاريخ ٢٠١٧/٣/١٩ وكذلك سلمت الدعوة مباشرة الى كل من السادة إدارة مراقبة حسابات الكهرباء (الجهاز المركزي للمحاسبات) و مراقب الحسابات وهيئة الاستثمار والهيئة العامة للرقابة المالية والسادة المساهمين ورئيس وأعضاء مجلس الإدارة قبل الاجتماع في المواعيد .

ثالثا : خلاصة ما تم بالاجتماع ونص قرارات الجمعية العامة :-

١- البند الأول من جدول الأعمال (بخصوص تقرير مجلس الإدارة بشأن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١) :

تحدث السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب عن تقرير مجلس الإدارة بشأن نشاط الشركة عن عام ٢٠١٦ بأن التقرير قد تم توزيعه ونشر ملخصه ضمن باقي مستندات جدول الأعمال موضوع الاجتماع على النحو الذي أوجبه القانون ، مشيراً سيادته الى النتائج التي حققتها الشركة خلال عام ٢٠١٦ .

(أولاً) الإنتاج :

بلغت قيمة الإنتاج الفعلي خلال العام ٢٠١٦ ٣٧٥ ١٠١ ٤٢٢ جنيه .

(ثانياً) المبيعات :

بلغت قيمة المبيعات خلال العام ٢٠١٦ ٦٦٧ ٧٨٥ ٤٢٢ جنيه .

(ثالثاً) صافي الفائض القابل للتوزيع :

بلغ صافي الفائض القابل للتوزيع عن الفترة مبلغ وقدره ٢٣,٩ مليون جنيه بزيادة عن الفترة المشابهة من العام الماضي مبلغ ١٣,٤ مليون جنيه



Handwritten signature and stamp of the Chairman of the Board of Directors.

Handwritten signature and stamp of the Chairman of the Board of Directors.

وبانتهاء نظر هذا البند من جدول الأعمال قررت الجمعية العامة بإجماع الحاضرين التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ .

٢ - البند الثاني من جدول الأعمال (بخصوص تقرير السادة إدارة مراقبة حسابات الكهرباء (الجهاز المركزي

للمحاسبات) ورد الشركة عليه :

تحدث السيد رئيس الجمعية ورحب بالسادة الجهاز المركزي للمحاسبات وأعطى الكلمة للسيدة المحاسبة / مسحر سعد الدين التونسي وكيل الوزارة - القائم بأعمال مدير الإدارة وتفضلت سيادتها ورحبت بالحضور وأفادت انه سيقوم بتلاوة التقرير السيدة المحاسبة / نيفين صبرى ذكى مدير عام - نائب مدير الإدارة ، وقامت سيادتها بتلاوة التقرير كالتالى :-

راجعنا القوائم المالية المعدلة لشركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية (الماكو) شركة مساهمة مصرية * خاضعة لاحكام القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغ إجمالي الاستثمار بها نحو ٢٦٩,٦٩٥ مليون جنيه وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ التى اظهرت صافى ربح قبل الضرائب بنحو ٢٤,٩٨٩ مليون جنيه ، وكذا قائمتى التغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ ، وملخصا للسياسات 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 مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وخاليا من أى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية إختبار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف

مسئولية مراقب الحسابات :-

تتحصر مسئوليتنا فى إيداء الرأى على هذه القوائم المالية وفقا لمعايير المراجعة المصرية ، وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وإداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أى أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم و الإيضاحات فى القوائم المالية وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى اعتمدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية.

وأنا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسباً لإيداء رأينا على القوائم المالية. تم جرد الأصول الثابتة والمخزون فى ٢٠١٦/١٢/٣١ بمعرفة الشركة وتحت مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختيارى فى حدود الإمكانيات المتاحة وتم حساب الاهلاك وتقييم المخزون كالمعتاد فى السنوات السابقة.

لم يتم بعد تسجيل ارض مدينة بدر البالغ مساحتها نحو ١٤٥ الف متر مربع بقيمة قدرها نحو ١٨,٨١٩ مليون جنيه.

الشهادة السلبية الواردة من مصلحة الشهر العقارى والتوثيق بشمال القاهرة الخاصة بارض المطرية لم نصلها الى حدود متوقعة ضد ولصالح شركة النصر لصناعة المحولات وذلك على الرغم من ان الايضاحات المتعلقة بذلك لم تكن متوفرة ضمنا لقرض قيمته ٢٠٠ مليون جنيه.



Handwritten signature in Arabic script.

Handwritten signature in Arabic script.

- لم تقم الشركة بإعادة النظر في الاصدار الإنتاجية للأصول الثابتة بالمخالفة للفترة رقم ٥١ من معيار المحاسبة المصري رقم ١٠ "الأصول الثابتة واهلاكاتها".

- بلغت قيمة الأصول الثابتة المتوقفة عن الاستخدام وكذا المحتفظ بها لحين التصرف فيها نحو ٩,٣٥٩ مليون جنيه منها نحو ٩,٣ مليون جنيه دون استخدام.

- تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ نحو ١٨٩ مليون جنيه تخصص مصنع الشركة في مدينة بدر لم يتم إضافتها للأصول الثابتة رغم الاستلام النهائي لمحطات الكهرباء خلال عامي ٢٠١٥/٢٠١٦ وإضافة الآلات والمعدات للأصول الثابتة وتشغيل المصنع منذ عام ٢٠١٤ وما لذلك من أثر على صحة أرصدة الأصول الثابتة وكذا نتائج الأعمال.

- اختلاف أرصدة الاستثمارات المتاحة للبيع بقائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١ عن المدرج بالقوائم المالية الخاصة بتلك الجهات في التاريخ بنقص نحو ١٠,٠٧١ مليون جنيه (٩,٧٧١ مليون جنيه شركة إيجيماك، ٣٠٠ ألف جنيه الشركة المصرية لهندسة نظم القوى الكهربائية).

- يتضمن رصيد المخزون بقائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١ والبالغ نحو ٢٠٥,٧٩٦ مليون جنيه (قبل خصم نحو ٩,٠٥٠ مليون جنيه) قيمة مخزون راكد بلغ قيمته (طبقاً لبيان الشركة) نحو ١٢,٨٩٤ مليون جنيه بنسبة ٦% من الرصيد (٨,٧٩٤ مليون جنيه مخزون مستلزمات سلبية، ٤,١ مليون جنيه مخزون إنتاج تالم) والتساوى أن المخصص لا يفي ويحتاج إلى تدعيم ورغم ذلك قامت الشركة برد نحو ٢,١٢٦ مليون جنيه وتعليته بحساب الإيرادات. نظام التكاليف يحتاج إلى تطوير ليفي بالغرض في تحقيق أهدافه والرقابة على الإنتاج وتحديد بنود التكلفة مما لم نتحقق معه من صحة تقييم المخزون من الإنتاج التام وغير التام البالغ في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٦٣,٢ مليون جنيه، ٤٨,٢ مليون جنيه على الترتيب.

- يتضمن رصيد مخزون الإنتاج التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢,١٤٧ مليون جنيه قيمة المحولات التي تحقق خصائص نتيجة ارتفاع التكلفة الكلية عن سعر بيعها.

- يتضمن رصيد مخزون الإنتاج غير التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٥٢٨ ألف جنيه قيمة أوامر شغل لم يتم الإنهاء من إنتاجها حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ بعضها يرجع لعام ٢٠١٠.

- بلغ رصيد الاعتمادات المستندية لشراء بضائع في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢,٩٩٢ مليون جنيه يتضمن نحو ٢,٦ مليون جنيه قيمة دفعات مخصصة لم يرد بها شهادات من البنوك للتحقق من صحتها بنسبة ٨٧% تقريباً من الرصيد.

- تم إرسال مصادقات على أرصدة كل من العملاء والمدينون وأخرى فقط في ٢٠١٦/١٢/٣١ بمعرفة الشركة وتحت مسئوليتها لم نلق أية ردود عنها حتى تاريخه (٢٠١٧/٤/٤) كما لم ترسل الشركة مصادقات للأرصدة الدائنة.

- عدم قيام الشركة بإجراء المطابقات لأرصدة كبار عملائها (شركات التوزيع والشركة المصرية لنقل الكهرباء) والبالغ أرصدهم نحو ١٠٣,٦ مليون جنيه بنسبة ٩٤% من إجمالي الرصيد البالغ نحو ١١٠ مليون جنيه (قبل خصم المخصص البالغ نحو ٧,٦٧٦ مليون جنيه) وذلك للوقوف على صحة تلك الأرصدة.

- كما لم نتحقق من مدى كفاية هذا المخصص نظراً لعدم قيام الشركة بدراسة أعمار الديون لإمكانية إيداء الرأى في مدى كفايته من عدمه ورد نحو ٢ مليون جنيه منه وتعليته لحساب الإيرادات.

- لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتحصيل المبالغ المستحقة للشركة والمتوقفة منذ سنوات بحسابات العملاء والتي بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٧,٦٧٦ مليون جنيه بخلاف نحو ٢,٥٨٨ مليون جنيه بالأرصدة المدبنة تحت مسمى "عملاء مختلفة".

- عدم تضمين العقود المبرمة مع الغير النص على تحصيل مقابل تخزين وتأخير توقيع على العملاء حال تأخيرهم في استلام مشمول عقودهم المحررة مع الشركة في حين تحملت الشركة نحو ٣,٨٨٣ مليون جنيه قيمة عقود ضمانات وبنوك امان عن تأخر الشركة في تسليم مشمول عقود الإنتاج لعملائها.



Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

- تضمن رصيد مدينون متنوعون في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٥,١٤٥ مليون جنيه قيمة تأمينات لدى الغير لم يتم الحصول على الشهادات المؤيدة لها ونحو ١٨٥ ألف جنيه أعطية نقدية لخطابات ضمان يرجع بعضها لعام ٢٠٠١ وبعضها مضي عليها أكثر من عشر سنوات وغير مكون بشأنها مخصص

- بلغ رصيد الحسابات المدينة المختلفة في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٧,٦٤٧ مليون جنيه (قبل خصم المخصص البالغ نحو ١,٣٧٤ مليون جنيه) وهو غير كافي حيث يتضمن الرصيد نحو ٢,٨٨ مليون جنيه قيمة أرصدة متوقفة منذ سنوات تحت مسمى عملاء مختلفون غير مكون بشأنها مخصص وتشير الى قيام الشركة برد نحو ٤٨٩ ألف جنيه وتعليقه لحساب الإيرادات.

- تضمنت مذكرة التسوية في ٢٠١٦/١٢/٣١ لبنكي الكويتي الوطني - مصر ، البنك العربي مبلغ بنحو ١٨,٨٨٤ مليون جنيه و ٩٨١ ألف جنيه على التوالي قيمة اعباء تدبير عملة مخصصة بمعرفة البنوك من حساب الشركة لم تتأثر بها القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ وما لها من اثر على نتائج الاعمال ورصيد البنك.

* نرى عدم كفاية مخصص ضريبة كسب العمل للبالغ رصيده في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢ مليون جنيه لمواجهة مطالبات مصلحة الضرائب (كسب العمل) بنموذج ٤٢ البالغة نحو ٤,٢ مليون جنيه.

- هناك فجوة بين اجمالي الالتزامات المتداولة البالغة نحو ٣٧٢,٢٣٧ مليون جنيه عن الاصول المتداولة البالغة نحو ٣٦٦,٧٥٢ مليون جنيه بنحو ٥,٤٨٤ مليون جنيه بالسالب مقابل نحو ١٨ مليون جنيه بالموجب في ٢٠١٥/١٢/٣١ مما يشير الى زيادة الخلل في الهيكل التمويلي بالشركة فضلا عن تراجع موقف السيولة حيث ارتفع رصيد السحب على المكشوف البالغ في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ١٧٣,٠٥٢ مليون جنيه بنحو ٧١ مليون جنيه عن العام السابق البالغ نحو ١٠٢,٢٢٠ مليون جنيه .

- بلغت تكلفة شراء الوحدات المباعة خلال العا بنحو ٣٤٣,٣ مليون جنيه بنسبة ٨١% من صافي المبيعات البالغة نحو ٤٢٢,٧ مليون جنيه غير متضمنة قيمة اهلاك مصنع بدر الذي تم تشغيله منذ عام ٢٠١٤ .

- بلغت قيمة المصروفات الادارية والعمومية خلال عام ٢٠١٦ نحو ٣٩,٠٨٧ مليون جنيه مقابل نحو ١٩,٢٣٩ مليون جنيه خلال العام السابق بزيادة نحو ١٩,٨٤٨ مليون جنيه بنسبة ١٠٣% تقريبا وترجع هذه الزيادة الى زيادة قيمة التعويضات والغرامات عن العام السابق بنحو ١٠,٦ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٤٦٠% تقريبا (٢,٣ مليون جنيه عام سابق مقابل ١٢,٩٦٠) .

- ساهم في تحقيق صافي الربح البالغ في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢٤,٩٨٩ مليون جنيه قيمة إيرادات عرضية بنحو ١٤,٥٧٢ مليون جنيه بنسبة ٥٨,٣% تقريبا (رد مخصصات - فراق عملة - اقبال لرصدة موردين بالخارج) .

- لم تقم الشركة باحتساب الضريبة على الدخل عن ارباح العام بالمخالفة لما يقضى به قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته.

الرأي المتحفظ :-

فيما عدا تأثير ما جاء في الفقرات السابقة فمن رأينا ان القوائم المالية لشركة النصر لصناعة المحولات والمنتجات الكهربائية (الماكو) مع الايضاحات المتممه لها تعبر في كل جوانبها الهامه عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٦/١٢/٣١ وعن نتيجة نشاطها وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ طبقا لمعايير المحاسبه المصريه وفي ضوء القوانين واللوائح المصريه ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية :-



أ. عبد الحميد

تمسك الشركة بحسابات مالياه منتظمة تتضمن كل ما نص عليه القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها ، وقد وجدت منقحه مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعيه .
البيانات الواردة بقرار مجلس الادارة المعد وفقا لمتطلبات القانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية منقحه مع ما هو وارد بنفاذ الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات .
ثم قام السيد المحاسب /محمد احمد مدير الشركة للشؤون المالية والإدارية بالرد على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات طبقاً للجدول التالي:-

<p>لتسجيل ارض مدينة بدر أعادت هيئة المجتمعات العمرانية الجديدة * جهاز مدينة بدر * لا بد من إتمام كامل مبانى المشروع بنسبة ١٠٠% ونسبة مبانى المشروع بلغت من مشمول الرخصة والقواعد الخرسانية الخاصة بالمخازن ثم الشاهها وهي نسبة ال ١٠% الباقية الأمر الذي ادى الي أن أقرحت هيئة التسمية الصناعية عن خطاب الضمان الجديد لتنفيذ بناء المشروع أما الهيكل المعدني للمخزن فالشركة بصدد نقله من مقر المطرية الي مقر الشركة بمدينة بدر .</p>	<p>— لم يتم بعد تسجيل أرض بدر البالغ مساحتها نحو 145 الف متر مربع بقيمة قدرها نحو ١٨.٨١٩ مليون جنيه 0</p>
<p>الشهادة السلبية الواردة من مصلحة الشهر العقاري والتوثيق بشمال القاهرة الخاصة بأرض المطرية لم تظهر أي قيود متوقعة ضد ولصالح شركة النصر لصناعة الخواتم وذلك على الرغم من أن الأرض مرهونة لصالح بنك مصر ضماناً لقرض قيمته ٢٠٠ مليون جنيه</p>	<p>— الشهادة السلبية الواردة من مصلحة الشهر العقاري والتوثيق بشمال القاهرة الخاصة بأرض المطرية لم تظهر أي قيود متوقعة ضد ولصالح شركة النصر لصناعة الخواتم وذلك على الرغم من أن الأرض مرهونة لصالح بنك مصر ضماناً لقرض قيمته ٢٠٠ مليون جنيه</p>
<p>البيانات الواردة من مكتب شمال القاهرة تخص الفترة من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ وما تم على العقار خلال الفترة من أي تصرف رهن أو بيع أما بالنسبة للرهن العقاري فلا يظهر الا على الشهادة المستخرجة سنة الرهن لذلك اضطرت الشركة الي التقدم للحصول على شهادة بالايصال رقم ١٨٩٨٥٦ بتاريخ ٢٠١٧/٤/٤ من ٢٠١٦/١/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ لمدة ست سنوات لإظهار سنة الرهن وعرضها على السيد / مراقب الحسابات سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً .</p>	<p>لم تقم الشركة بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة بالمخالفة للفقرة رقم ٥٦ من معيار المحاسبة المصري رقم ١٠ * الأصول الثابتة وإهلاكاتها * .</p>
<p>بالنسبة للأصول المتوقفة عن الاستخدام : ١- عطف التعرّيج القديم والمستهلك دفترياً حيث أن قيمته التقديرية ٤,٢٢ مليون جنيه تم رفع مذكرة للسيد المهندس / عضو مجلس الإدارة للتطوير بتاريخ ٢٠١٤/٦/٩ ليبحث تكفيته أو إصلاحه وبناء عليه تم مخاطبة الشركة السويسرية (إيمكس) لتقديم عرض فني ومالي لعملية إعادة تهيئة له وأعدت الشركة بان تكلفة إعادة التهيئة مرتفعة تقارب قيمة فن الخط ولم يتخذ قرار في هذا الشأن وتم رفع مذكرة في ٢٠١٦/٢/٥ للسيد المحاسب / مدير الشركة للشؤون المالية والإدارية لرفعها للسيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة لاتخاذ قرار بهذا الشأن . ٢- ماكينة تقطع الصاج السليكوني (سير) بمبلغ ٤٧٧ الف جنيه جاري إصلاحها وإدخالها في خطوط الإنتاج .</p>	<p>— بلغت قيمة الأصول الثابتة المتوقفة عن الاستخدام وكذا المحتفظ بها لحين التصرف فيها نحو ٩,٣٥٩ مليون جنيه منها ٩,٣ مليون جنيه دون استخدام .</p>



Handwritten signature and stamp of the company's representative.

Handwritten signature and stamp of the company's representative.

٣ - مصنع مكثفات الضغط المنخفض والشوسط ومحطة الكهرباء الخاصة به بمبلغ ٤,٣٩٣ مليون جنيه حيث أن المصنع يعمل بحالة جيدة ولكنه متوقف عن الإنتاج وتم رفع الامر للسيد المهندس / عضو مجلس الإدارة للتطوير بتاريخ ٢٠١٤/٦/٩ وبناء على ذلك تم ابرام تعاقد مع شركة كونداس التركية للتعاون المشترك في الإنتاج وتم تجهيز مصنع الشركة بالعاشر من رمضان لذلك ونظرا للظروف السياسية للبلاد توقف لتفعيل هذه الاتفاقية .

والباقي مبلغ ١٩٠ الف جنيه الات اخرى تم تكهين جزء منها في جلسة مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/٣١ وجاري تكهين الباقي وعرضه للبيع .
اما عن الأصول المحفوظ بها حين التصرف فيها وهي بمبلغ ٥٩٠ الف جنيه تم تكهين جزء منها بنفس الجلسة السابقة والباقي معروض للتكهن والتخلص منه بالبيع .
واخيراً تم رفع مذكرة بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٥ للسيد المحاسب / مدير الشركة للشئون المالية والإدارية وذلك لعرضها على السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة لاتخاذ قرار بشأن كل الأصول المتوقفة عن الاستخدام والحفظ بها حين التصرف فيها .

جميع محاضر الاستلام سواء ابتدائي أو نهائي جزئي وليس كلي وبناء عليه لم تقدم للاعتماد من مجلس الإدارة (المالك) لوجود العديد من الملاحظات ومنها الجسيم وذلك لعدم وجود الاستشاري كما ينص العقد بين الماكو وبجيسكو على أن يتم الاستلام بواسطة بجيسكو وفي وجود المالك والمقاول ويتم عمل محضر بذلك (TOAC) شهادة قبول واستلام موقع عليها من الأطراف الثلاثة وفي العقد بين الماكو والمقاولين اضيف بند آخر يمكن الاستلام في حالة تعذر حضور الاستشاري بالموافقة بين المالك والمقاول . وحتى الان لم يتم الانتهاء من الملاحظات وتم الاتفاق مع بجيسكو لانهاء الاعمال والملاحظات واعداد المستخلص الختامي بتوقيع الثلاثة أطراف هذا العام ان شاء الله كما ينص العقد .

- تضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ نحو ١٨٩ مليون جنيه تخص مصنع الشركة في مدينة بدر لم يتم اضافتها للأصول الثابتة رغم الاستلام النهائي لمحطات الكهرباء خلال عامي ٢٠١٥ ، ٢٠١٦ واحصاة الآلات والمعدات للأصول الثابتة وتشغيل المصنع منذ عام ٢٠١٤ بالمخالفة للفقرة (٥٥) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة واعلانا كما ورد ذلك من أثر علي صحة أرصدة الأصول الثابتة وكذا نتائج الاعمال .



<p>التفوق عبارة عن اسهم مجانية وسوف تجري مطابقة مع كل من الشركة المصرية لهندسة النظم وشركة اجميالك للحصول علي شهادات بقيمة الاستثمارات وستتم المعالجة في ضوء المعيار المحاسبي الخاص بها .</p>	<p>— اختلاف أرصدة الاستثمارات المتاحة للبيع بقائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١ عن المدرج بالقوائم المالية الخاصة بتلك الجهات في ذات التاريخ بنقص ١٠,٠٧١ مليون جنيه (٩,٧٧١ مليون جنيه شركة اجميالك ، ٣٠٠ الف جنيه الشركة المصرية لهندسة نظم القوى الكهربائية) .</p>
<p>تم رفع مذكرة بالخدمات الراكدة لإدارة التصميم لبحث الاستخدام الاقتصادي الأمثل لها والا عرضها للبيع .</p> <p>اما بالنسبة للمحولات الراكدة فقد تم رفع مذكرة لإدارة البيع لسرعة تسليمها للعملاء أو اعدادها للمصانع لتأهيلها الي قدرات أخرى وبيعها .</p>	<p>— تضمن رصيد المخزون بقائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١ والبالغ نحو ٢٠٥,٧٩٦ مليون جنيه (قبل خصم المخصص البالغ ٣,٠٥٠ مليون جنيه) قيمة مخزون راكد بلغ قيمته (طبقا لبيان الشركة) نحو ١٢,٨٩٤ مليون جنيه بنسبة ٥٦% من الرصيد (٨,٧٩٤ مليون جنيه مخزون مستلزمات سلبية ، ٤,١٠ مليون جنيه مخزون الناتج تام) .</p>
<p>قد تم اصدار امر توريد لشركة اوركل العالمية لإعداد نظام ابي للشركة بالكامل مع العلم يتم تحميل المخزون من الإنتاج التام وغير التام بالمصرف الفعلي على كل امر شغل من الخدمات بشكل دقيق جدا علما بأن المعدلات المطلوبة من الخدمات يتم إعدادها من قبل إدارة التصميم .</p>	<p>نظام التكاليف يحتاج الي تطوير لا يفي بالعرض منه في تحقيق أهدافه والرقابة على الإنتاج وكافة بنود التكلفة مما لم يتحقق معه من صحة تقييم المخزون من الإنتاج التام وغير التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ والبالغ نحو ٦٣,٢٤٨ مليون جنيه ، ٤٨,٢ مليون جنيه على الترتيب .</p>
<p>هذه الحسابات والتي تقدر بمبلغ ٢٢٦ الف جنيه نتيجة عقود تم إبرامها بأسعار قبل تحرير سعر الصرف حيث لا يمكن للشركة ان تتوقف عن التوريد حسب العقود الثبوتية حيث انها من الشركات القومية وتتوقف عن التوريد يعني التأثير السلبي على خطة التطوير القومية للبلاد . وللعلم فقد تم رفع أسعار كثير من العقود التي تخص هذه المحولات وجاري رفع أسعار باقي العقود .</p>	<p>— يتضمن رصيد مخزون الإنتاج التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢,١٤٧ مليون جنيه قيمة المحولات التي تحقق خسائر نتيجة ارتفاع التكلفة الكلية عن سعر بيعها .</p>
<p>تم رفع مذكرة للسيد المهندس / مدير عام المصانع بشأن هذه المحولات لسرعة انجائها أو إعادة تأهيلها لأوامر شغل أخرى .</p>	<p>— يتضمن رصيد مخزون الإنتاج غير التام في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٥٢٨ الف جنيه قيمة أوامر شغل لم يتم الانتهاء من إنتاجها حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ بعضها يرجع لعام ٢٠١٠ .</p>



عبدالمعطي



عبدالمعطي

<p>تم إحضار شهادة من البنك تفيد ذلك في تاريخ ٢٠١٧/٤/٤ وعرضها على السيد / مراقب الحسابات</p>	<p>— بلغ رصيد الاعتمادات المستندية لشراء بضائع في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢,٩٩٢ مليون يتضمن نحو ٢٠٦ مليون جنيه قيمة دفعات محصومة لم يرد لها شهادات من البنوك للمتعلق من صحتها بنسبة ٨٧% تقريباً من الرصيد .</p>
<p>سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً .</p>	<p>— تم إرسال مصادقات علي أرصدة كل من العملاء والمدينون وأخري فقط في ٢٠١٦/١٢/٣١ بمعرفة الشركة وتحت مسئوليتنا ولم تلتق ردود عليها حتى تاريخه ٢٠١٧/٤/٤ كما لم ترسل الشركة مصادقات للأرصدة الدائنة .</p>
<p>تم اجراء بعض المطابقات خلال العام وبتم هذا العام ان شاء الله هو الباقي .</p>	<p>— عدم قيام الشركة باجراء المطابقات لأرصدة كبار عملائها شركات التوزيع والشركة المصرية لفل الكهرباء البالغ إجمالي أرصدهم نحو ١٠٣,٦ مليون جنيه بنسبة ٩٤% إجمالي الرصيد البالغ نحو ١١٠ مليون جنيه (قبل خصم المخصص البالغ نحو ٧,٦٧٦ مليون جنيه وذلك للوقوف على صحة تلك الأرصدة . كما لم نتحقق من مدى كفاية هذا المخصص نظرا لعدم قيام الشركة بدراسة أعمار الديون .</p>
<p>يوجد أيضاً مبالغ دائنة تعظمها لنفس العملاء وسوف يتم دراسة تلك الأرصدة واتخاذ اللازم في ضوء ما يتسفر عنه تلك الدراسة ويعتبر اتخاذ الإجراءات القانونية ورفع الدعاوى القضائية على الشركات الشقيقة التابعة لوزارة الكهرباء والطاقة</p>	<p>— لم يتم اتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتحصيل المبالغ المستحقة للشركة واثبتت منذ سنوات بحسابات العملاء والتي بلغ ما أمكن حصره منها نحو ٧,٦٧٦ مليون جنيه بخلاف نحو ٢٠٥٨٨ مليون جنيه بالأرصدة المدينة تحت مسمى " عملاء مختلفة " .</p>
<p>سوف يراعي تضمين العقود المبرمة مع الغير النص على تحصيل مقابل تخزين ومقابل تأخير من العملاء عند تأخرهم في استلام المنتجات بواسطة الشئون القانونية إن أمكن ذلك وفي حالة موافقة هذه الشركات التابعة لوزارة الكهرباء والطاقة الشهدد .</p>	<p>— عدم تضمين العقود المبرمة مع الغير النص على تحصيل مقابل تخزين ومقابل تأخير توقيع العملاء حال تأخرهم في استلام مشمول عقودهم المخزرة مع الشركة في حين تحملت الشركة نحو ٣,٨٨٣ مليون جنيه قيمة تعويضات وغرامات عن تأخر الشركة في تسليم مشمول عقود الإنتاج لعملائها .</p>
<p>تم إرسال مصادقات هذا العام وتم رد تأمينات من شركة الإسكندرية لتوزيع الكهرباء وشركة مصر الوسطي . بالنسبة للأغطية النقدية خطابات الضمان سيتم دراسة تلك المبالغ والعمل على رد خطابات الضمان التي التقى الغرض منها .</p>	<p>— تضمن رصيد مدينون متنوعون في ٢٠١٦/١٢/٣١ ٥,١٤٥ مليون جنيه لقيمة تأمينات لدي الغير لم يتم الحصول علي الشهادات المؤيدة لها ونحو ١٨٥ الف جنيه أغطية نقدية خطابات ضمان يرجع بعضها لعام ٢٠٠١ وبعضها معني عليها أكثر من ١٠ سنوات وغير مكون بشأها مخصص .</p>



Handwritten signature and initials.

Handwritten signature and initials.

<p>هذه الأرصدة المتوقفة تزيد مدتها على عشر سنوات ودراستها تبين وجود أرصدة دائنة لها وسوف تعد مذكرة لعرضها على مجلس الإدارة لاتخاذ القرار المناسب .</p>	<p>بلغ رصيد الحسابات المدينة المختلفة في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٧,٦٤٧ مليون (قبل خصم المخصص البالغ نحو ١,٣٧٤ مليون جنية وهو غير كافي حيث يتضمن الرصيد نحو ٢,٨٨ مليون جنية قيمة أرصدة متوقفة منذ سنوات تحت مسمى عملاء مختلفون غير مكون بشأنها مخصص ونشير الي قيام الشركة برد نحو ٤٨٩ الف جنية وتعليقه لحساب الإيرادات .</p>
<p>هذه المبالغ تم خصمها بعد تحرير سعر الصرف دون توضيح طبيعتها وتم الاعتراض على كشوف البنك بتاريخ ٢٠١٧/١/٢٦ ، ٢٠١٧/١/٣٠ ، ٢٠١٧/٢/١٣ ، ٢٠١٧/٣/١ وتم عمل شكوي للبنك المركزي .</p>	<p>تمت مذكرة التسوية في ٢٠١٦/١٢/٣١ لبنكي الكويت الوطني مصر ، البنك العربي مبالغ بنحو ١٨,٨٨٤ مليون جنية ، ٩٨١ الف جنية علي التوالي قيمة أعباء لتدبير عملة مخصصة بمعرفة البنوك من حساب الشركة لم تتأثر بها القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ وما لها من الر على نتائج الاعمال ورصيد البنك .</p>
<p>هناك مبالغ سددت بالزيادة مبلغ ١١٥١٠٠٠ جنيها أمام اللجان المتخصصة لاعتماده ويرتب عليه خفض غرامات التأخير في حدود نفس المبلغ خلال شهر مايو ٢٠١٧ .</p>	<p>عدم كفاية مخصص ضريبة كسب العمل البالغ رصيده في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢ مليون جنية لمواجهة مطالبات مصلحة الضرائب (كسب العمل) بنموذج ٤٢ البالغة نحو ٤,٢ مليون جنية .</p>
<p>زيادة الإنتاج بنسبة ٢٨% عن العام السابق مما أدى الي زيادة المدفوع للموردين المحلي والخارجي وتأخير بعض العملاء (الشركة المصرية لنقل الكهرباء) في سداد مديونيتها وأعطاه شيكات أجلة .</p> <p>والجزء المستحق خلال مدة من القرض طويلة الاجل بمبلغ ٢٤,٨٠ مليون جنية يتم البائه في الالتزامات المتداولة طبقا للمعايير المحاسبية مما يؤثر على رأس المال العامل ويحسن السيولة هذا العام وبانتهاء القرض في ٢٠١٨/٣/٩ سيعد رأس المال العامل للارتفاع مرة أخرى .</p>	<p>هناك فجوة بين اجمالي الالتزامات المتداولة البالغة نحو ٣٧٢,٢٣٧ مليون جنية عن الأصول المتداولة البالغة نحو ٣٦٦,٧٥٣ مليون جنية بنحو ٥,٤٨٤ مليون جنية بالسالب مقابل نحو ١٨ مليون جنية بالموجب في ٢٠١٥/١٢/٣١ كما يشير الي زيادة الخلل في الهيكل التمويلي بالشركة فضلاً عن تراجع موقف السيولة حيث ارتفع رصيد السحب على المكشوف البالغ في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ١٧٣,٠٥٢ مليون جنية بنحو ٧١ مليون جنية عن العام السابق البالغ نحو ١٠٢,٢٢٠ جنية .</p>



<p>تم إعادة تأهيل كمية كبيرة من الخامات الموجودة بالمخازن والتي انتهت صلاحيتها للتصميمات والتي كانت بأسعار شراء قديمة جدا وتم استخدامها في الإنتاج عندما بأن انتاج الشركة بالكامل تم التوجه بمصنع المطرية عدا نسبة ٥٠% من مراحل إنتاج عدد ٥ محولات قوي تحت بمصنع بدر بداية من شهر أكتوبر / ٢٠١٦ وهي تمثل نسبة ٢,٩% من تكلفة المبيعات وهي نسبة يصعب تحميل قيمة اهلاك مصنع بدر عليها .</p>	<p>— بلغت تكلفة شراء الوحدات المبيعة خلال العام بنحو ٣٤٣,٣ مليون جنيه بنسبة ٨١% من صافي المبيعات البالغة نحو ٤٢٢,٧ مليون جنيه غير منتظمة قيمة اهلاك مصنع بدر والذي تم تشغيله منذ عام ٢٠١٤ .</p>
<p>تم تشكيل لجنة لتابعة الغرامات نتيجة تأخير الشركة لظروف فخرية وخارجة عن ارادتها وبالفعل اللجنة في طريقها لرد هذه الغرامات . أما بالنسبة للغرامات والاراضيات لذلك نتيجة تكديس الخامات في الميناء خلال الفترة من شهر يوليو حتى نوفمبر ٢٠١٦ وعدم توافر العملة بالبنوك بالرغم من مخاطبة جميع الجهات خلال هذه الفترة .</p>	<p>— بلغت قيمة المصروفات الإدارية والعمومية خلال عام ٢٠١٦ نحو ٣٩,٠٨٧ مليون جنيه مقابل نحو ١٩,٢٣٩ مليون جنيه خلال العام السابق بزيادة نحو ١٩,٨٤٨ مليون جنيه بنسبة ١٠٣% تقريباً وترجع هذه الزيادة الي زيادة قيمة التعويضات والغرامات عن العام السابق بنحو ١٠,٦ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٤٦٠% تقريباً (٢,٣ مليون عام سابق مقابل ١٢,٩٦٠) .</p>
<p>ملاحظة تقريرية</p>	<p>— ساهم في تحقيق صافي الربح البالغ في ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ٢٤,٩٨٩ مليون جنيه قيمة إيرادات عرضية بنحو ١٤,٥٧٢ مليون جنيه بنسبة ٥٨,٣% تقريباً) رد مخصصات — فروع عمل — اقفال موردين بالخارج) .</p>
<p>تم حساب الضريبة وفقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ بشأن ضرائب الدخل (مصلحة قائمة الإقرار التفصيلية) الموجودة ضمن الإقرار الضريبي الذي سوف يتم تسليمه الي مصلحة الضرائب في ٢٠١٧/٤/٣٠ وان وعاء الضريبة للعام ٢٠١٦ يساوي (صفر) .</p>	<p>— لم تقوم الشركة باحساب الضريبة علي الدخل عن أرباح العام بالمعاقلة لما ينص عليه قانون الضرائب علي الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته .</p>



Handwritten signature and initials at the bottom left of the page.

Handwritten signature and initials at the bottom right of the page.

٣- البند الثالث من جدول الأعمال (بخصوص تقرير السيد مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١) :

عند نظر هذا البند من بنود جدول الأعمال عرض تقرير مراقب حسابات الشركة الذي أعده مكتب الدكور المحاسب / محمود طه محمد السقاري قدمه للجمعية السيد المحاسب / حسين عبد العزيز عبد المطلب وقد وافقت الجمعية على ما ورد بالتقرير.

٤- البند الرابع من جدول الأعمال (بخصوص التصديق على القوائم المالية المعدلة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١) :

عقب السيد المهندس / مدحت رمضان ممثل الشركة المصرية الألمانية للمنتجات الكهربائية " اجيماك " شفاهاً بأنه يتفق على المجلس الحالي ويتوسم فيه الإصلاح قدر المستطاع وأنه يستأذن في إيداء بعض الملاحظات على ردود الشركة على تقرير الجهاز المركزي بشأن الميزانية و تلخص هذه الملاحظات في الأرباح واستخدام المخصصات المرحلة لإظهار ربحية الشركة خلال عام النشاط وزيادة السحب على المكشوف وعدم وجود دراسة جدوى لمشروع الشركة بمدينة بدر وعدم وضع الإهلاك السنوي وتزايد مستحقات الشركة لدى العملاء والمخفاض المخصصات وزيادة المصروفات الإدارية والتعويضات والغرامات وزيادة حساب الموردين والمخفاض المخصص الضريبي وضرورة إعداد موازنة سنوية وإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة

أولاً : ما تلاحظ من أن الأرباح كانت في الميزانية قبل التعديل ٢٥,٣ مليون جنيه واصبحت في الميزانية المعدلة ٢٤,٩ مليون جنيه وأنه تم استخدام المخصصات والأرباح المرحلة لإظهار ربحية الشركة خلال عام النشاط .

ثانياً : ما تلاحظ أنه زيادة السحب على المكشوف وصلت إلى ١٧٣ مليون جنيه في عام ٢٠١٦ مقابل ١٠٣ مليون جنيه في عام ٢٠١٥ بزيادة ٧٠ مليون جنيه ، في حين أنه أكثر سحب كان عام ٢٠١٤ بـ ١٩ مليون جنيه وإن هذا مؤشر لا بد من الالتفات إليه .

ثالثاً : بخصوص مشروعات تحت التنفيذ لاحظ سيادته عدم وجود دراسة جدوى لمشروع الشركة بمدينة بدر ليحدد المطلوب للنشاط من مستلزمات وإن عدم تسلم المشروع بالكامل وعدم التشغيل لا يمنع من وضعه في الإهلاك السنوي حيث أن الإهلاك يمثل ٧,٥ % يضاف إليه فوائد ٢٨ مليون جنيه والسحب على المكشوف بإجمالي مبلغ ٤١ مليون جنيه .

رابعاً : مستحقات العملاء كانت في العام السابق ٢٠١٥ مبلغ ١٢٣ر٢٥٥ مليون جنيه زادت في عام ٢٠١٦ مبلغ ١٣٩ مليون جنيه وتساءل عن دور التحصيل والشئون القانونية .

خامساً : المخصصات كانت في العام السابق ٢٠١٥ مبلغ ٤٠ مليون جنيه وانخفضت في العام الحالي ٢٠١٦ إلى مبلغ ٩ر٠٥ مليون جنيه

سادساً : المصروفات الإدارية قرر سيادته أن المصروفات الإدارية في ميزانية ٢٠١٤ كانت مبلغ ٨٣٠ ألف جنيه وفي ميزانية عام ٢٠١٥ مبلغ ٢,٢ مليون جنيه في حين بلغت في ميزانية ٢٠١٦ مبلغ ٨,١٢ مليون جنيه عشرة أضعاف متتالياً ما أسباب ذلك

سابعاً : التعويضات والغرامات ذكر سيادته أن مبلغ التعويضات عن سنة ٢٠١٤ مبلغ ٣٣٥ مليون جنيه وفي ميزانية ٢٠١٥ مبلغ ٢ر٣٥ مليون جنيه في حين ميزانية ٢٠١٦ مبلغ ١٢ مليون جنيه وهو رقم يتغير المتداول .

ثامناً : حساب الموردين كان في ميزانية ٢٠١٤ مبلغ ٧٣ر٤٧٤ مليون جنيه وفي ميزانية ٢٠١٥ مبلغ ٩٦ر٥٠٤ مليون جنيه في حين ميزانية ٢٠١٦ مبلغ ١٤٥ر٠٥٨ مليون جنيه بنسبة زيادة ٥٠% عن ميزانية العام السابق .

تاسعاً : ورد بالإيضاحات بأن المخصص الضريبي لعام مبلغ ١٢ مليون جنيه في حين كان في ميزانية ٢٠١٤ مبلغ ٢٢ مليون جنيه وكسب العمل بلغ ٢ مليون جنيه في ميزانية ٢٠١٦ في حين كان في ميزانية ٢٠١٤ مبلغ ٢٠ مليون جنيه



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

عاشرا : طلب سيادته ضرورة إعداد دراسة جدوى عن مشروع الشركة بمدينة بدر موضحا به موقف الماكينات وكيفية توفير الماكينات الجديدة .

الحادي عشر : بالنسبة لعدم قيام الشركة بإعادة النظر في الأعمار الإنتاجية للاصول الثابتة ورد الشركة بأنه سيتم مراعاة ذلك مستقبلا
الثاني عشر : بخصوص المكثفات وردت مذكرة في ٢٠١٤/٦/٩ تفيد جاهزية مصنع المكثفات بالعاشر من رمضان للإنتاج إلا انه متوقف عن الإنتاج وتم رفع الأمر للسيد المهندس العضو المنتدب للإنتاج .

الثالث عشر : بخصوص التكاليف محتاج ادارة التكاليف الى تطوير بخلاف نظام الكمبيوتر المتعاقد عليه وانه لا بد من وجود دفاتر بها أسعار الخامات ومستلزمات الإنتاج وى شيء يدخل على تلك التكاليفه حتى يمكن تحديد سعر المنتج .
الرابع عشر : بالنسبة لعدم قيام الشركة بإرسال مصادقات .

ورد بالميزانية ان شركات الكهرباء مدينة بمبلغ ١٠٣ مليون جنيه في حين التي اتصلت لبعض شركات الكهرباء منها الشركة المصرية لنقل الكهرباء تبين انها مدينة بمبلغ ٤ مليون جنيه وشركة القناة لتوزيع الكهرباء مدينة بموالى ١,٣٤٨ مليون جنيه ولا يوجد مديونية في كل من شركتي شمال وجنوب القاهرة لتوزيع الكهرباء وشركة مصر العليا مدينة بمبلغ ١٥٥ مليون بعد تقديم شيك بجزء من المديونية وهي خمس شركات من الشركات التسعة .

الخامس عشر : بخصوص التسوية الواردة من بنك الكويت الوطنى بموالى ٢٠ مليون جنيه — كان من المستحيل رد المبالغ الى الماكو بناء على الشكوى وكل الشركات تعاملت بذات ما تعاملت به الماكو .

السادس عشر: قال سيادته انا قارنت بين الأرقام المدرجة بميزانيه عام ٢٠١٥ من واقع ملف الجمعية لعام ٢٠١٥ فوجدتها مغايرة لما هو وارد بملف جمعية ٢٠١٦ فكيف يتم تغييرها وهي معتمدة من من الجمعية العامة ٢٠١٥ .

طلبت : ١ — لا بد من إعداد موازنة تعرض على المجلس ونواى بصور منها للوقوف على اسس الصرف والإنتاج .
٢ — إلغاء قرار الجمعية العامة العادية بجلسة ٢٠١٧/٣/٢٨ الخاص بتفويض رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب بالتوقيع على عقد القرض والرهن الخاص بتمويل مشروع الشركة بدر .

عقب : السيدة الخاسية / لاديه قطري — عضو مجلس الإدارة بأنها طلبت إعداد موازنة وأكد لها رئيس مجلس الإدارة بإصداره تعليمات بإعداد موازنة ابتداء من النصف الثانى من العام المالى ٢٠١٧ تعرض على المجلس للاعتماد .
كما عقب المدير المالى والإدارى للشركة

فذكر ان الخلل فى الميكل المالى كان سببه الاساسى قرار المجلس المشترك لشركتي اجيماك والماكو لطلب رئيس شركة اجيماك آنذاك ولف السحب من القرض الأمر الذي اضطرت معه الشركة الى سداد الالتزامات من النشاط الجارى وفك الودائع مثل سداد مبلغ ٣٠ مليون جنيه لوحدة الاختبارات وقد أكدت تقارير الجهاز المركزى للمحاسبات وذلك فى أكثر من تقرير لها، وكذا سداد بعض مستحقات المقاولين من النشاط لرفض رئيس اجيماك ولتها السداد من القرض وبسبب ذلك الوضع المتأزم تحركت اللجنة النقابية ورفعت الامر الى الوزارة وانتهت الدراسة الى ان الحل خروج الشركة من ازمته ورفع راس مال الشركة عن طريق المساهم بمبلغ ٥٠ مليون جنيه ولكن لم ينفذ ذلك التوجيه .

— اما بخصوص زيادة المصروفات الإدارية والعمومية .

يرجع ذلك الى زيادة الأجور فقط بنحو ٣ مليون جنيه عن العام السابق ٢٠١٥ وزيادة إيجار المعدات ٦ مليون جنيه لنقل ٧٣ محمول قوى مقابل ٢٣ محمول قوى عام ٢٠١٥



Handwritten signature and initials.