



شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

رأس المال المصدر ١٨٩٣ مليون جنيه

٩٦٥٧٢٧

الإسكندرية في : ٢٠١٩/٠٣/٢

السيد الأستاذ / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة
البورصة المصرية

١١،٨ شارع طلعت حرب

صندوق بريد ٨٧٣ - رقم بريدي ٢١١١١ - الإسكندرية

فاكس رقم ٢٠٣/٤٨٤٥٨٥٥

تحية طيبة وبعد .."

الحaca لخطابنا المؤرخ ٢٠١٩/٠٢/١٢ والمرفق به القوائم المالية والإيضاحات المتممة لها، وتقريري الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب حسابات الشركة وذلك بخصوص المركز المالي للشركة في ٢٠١٨/١٢/٣١.

نشرف بأن نرفق طيه رد الشركة على تقريري الجهاز المركزي للمحاسبات و مراقب حسابات الشركة.

مرسل برجاء العلم واتخاذ اللازم .

"وتفضلو بقبول فائق الاحترام "

رئيس القطاعات المالية

ومسئول الاتصال

محاسب/ على عبدالمطلب داود



الشركة حاصلة على شهادات أيزو ٩٠٠ - أيزو ١٤٠٠ - أيزو ١٨٠٠ - أيزو ٢٥٠٠



٢٠٣٩٣٤٧٦ تليفون و فاكس: مكتب القاهرة: ٥ شارع شريف الصغير
٤٨٧٧٩٩١١ تليفون: مكتب الإسكندرية: ٩٥، طريق ٢٦ يوليو - برج السلسلة
٤٨٤٧٢٩٩ تليفون: ٥٦٣٥٣، ٣/٣ (سبع خطوط) فاكس: ٥٦٣٣٢، ٣/٣

E-mail : afc@abuqir.com

الادارة والمصانع : الطابية خط رشيد - إسكندرية
كبس بريد مخصوص
الرقم البريدي: ٢٠١٩٦٦
www.abuqir.com

شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

القطاعات المالية

الرد على تقرير الفحص المحدود

مراقب الحسابات مصطفى شوقي (مزارز) علي القوائم المالية للشركة

في ٣١ ديسمبر / ٢٠١٨

الملاحظة التي يعتبرها مراقب الحسابات من قبل التحفظ:-

١- فيما يتعلق بأنه لم يتم ادراج مصروف المساهمة التكافلية بقائمة الدخل وفقا لقانون نظام التأمين الصحي الشامل الصادر بقانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ والمحاسب باقع اثنين ونصف في الألف من جملة ايرادات الفترة .

الرد :-

- سيتم احتساب مصروف المساهمة التكافلية الواردة بقانون التأمين الصحي الشامل وتحميلاها على قائمة الدخل حال وضوح الرؤيا بشأن آليات التطبيق وذلك قبل إعداد ميزانية الشركة السنوية في ٢٠١٩/٦/٣٠.



شركة أبو قير للأسمدة والصناعات الكيماوية

القطاعات المالية

الرد على تقرير الفحص المحدود

للجهاز المركزي للمحاسبات على القوائم المالية للشركة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

أولاً : الملاحظات التي يعتبرها الجهاز المركزي من قبل التحفظ:

١- فيما يتعلق بتضمن حساب مشروعات تحت التنفيذ نحو ١١٣,٥٣٠ مليون جنيه قيمة أصول ثابتة (مباني وألات ومعدات وأخرى) خاصة بمصنع أكياس البلاستيك ولم يتم إضافتها لحساب الأصول الثابتة على الرغم من انتاج كمية نحو ٧٧ مليون كيس حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة وآهلاتها وأنه يتبع التصويب والإلتزام بمعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) الأصول الثابتة وآهلاتها.

الرد :-

- تم أستلام مصنع شكائر البلاستيك ابتدائيا بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٠٣ بعد إنتهاء تجارب التشغيل وتم إجراء التسويات المحاسبية الالزمة في هذا الصدد .

٢- فيما يتعلق بأن الشركة قامت بإستبعاد نحو ١٣,٢ مليون جنيه المعادل لنحو ٢,٢ مليون دولار أمريكي قيمة الإستثمارات في الشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية بخصوص تسوية رصيد الحساب الجاري للمساهمين كل بنسبة مساهمته في الشركة بعد تحجيم مبلغ مليون دولار أمريكي لمواجهة كافة الإلتزامات التي قد تواجه الشركة ولم توافق بالقوائم المالية للشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية في ٢٠ سبتمبر ٢٠١٨ (تاريخ بداية التصفية) أو حساب أرباح وخسائر التصفية وأنه يتبع موافاتنا بالقوائم المالية للشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية في ٢٠ سبتمبر ٢٠١٨ وحساب أرباح وخسائر التصفية للحكم على صحة مستحقات الشركة طرف الشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية .

الرد :-

- طبقاً للرد الوارد من الشركة العالمية للإستثمارات البتروكيماوية في هذا الصدد فإنه جاري الحصول على خطاب من القطاعات المختلفة بالمنطقة الحرة العامة بمدينه نصر بعدم وجود أي مستحقات مالية على الشركة العالمية للهيئه العامة للإستثمار وفقاً لطلب القطاع القانوني بالهيئه حتى يتم اعتماد محضر الجمعيه العامه غير العادي للشركة العالمية وفور الحصول على الخطاب المشار إليه سيتم اعتماد محضر الجمعيه العامه غير العادي وسيقوم المصنف ب مباشرة أعمال التصفية وسيقوم مراقب الحسابات بمراجعة ميزانيه التصفية والتي سيتم موافاتنا بها فور صدورها وسيتم إجراء التسويات الالزمة بدفاترنا في ضوء ما قد تسفر عنه ميزانية التصفية وحساب أرباح وخسائر التصفية.



٦٤

٣- فيما يتعلق بعدم مطابقة الرصيد الظاهر بالشهادة الواردة من مصلحة الجمارك في ٢٠١٨/١٢/٣١ مع الرصيد الظاهر بالقوائم المالية بفارق نحو ٣,٨٣٦ مليون جنيه منها نحو ٣٨٧ ألف جنيه تخص الفترة من ٤/٢٠١٥ حتى ٦/٢٠١٨ وأنه يتبع دراسة الفارق بين وصيـد الشهادـه والرصـيد بالقوائم المـالية وإجراء التسويات الـلـازـمة في ضـوء ما تـسـفر عنه الـدرـاسـة.

الرد :-

- حساب مصلحة الجمارك هو حساب جاري بين الشركة والمصلحة يتم تعليته بدفعات تسددها الشركة للمصلحة ويتم التسوية منه تباعاً من واقع مستندات الصرف بعد تدقيقها فنياً ومالياً وأستيفاء كافة الملاحظات المتعلقة بها حفاظاً على حقوق الشركة .
أما فيما يخص أرصدة الجمارك عن الفترة من ٤/٢٠١٥ حتى ٦/٢٠١٨ فجاري بحثها لإجراء التسويات الـلـازـمة في هذا الصدد .

٤- فيما يتعلق بالرصيد المدين المتوقف للموردين والبالغ قـدره نحو ٥,٢٥٥ مليون (لعدم تقديم شهادة بيرو ١ وغرامات تأخير وأرضاـت ومصاريف تخلـص وبضـاعة مرفـوضـة وعـجوزـات منـذ عام ٢٠١٤ طبقـاً لبيانـ الشـركـة ، وـوصـيـدـ أـمـانـاتـ جـمـارـكـ متـوقـفـ بـنـحوـ ٨٣٢ـ أـلـفـ جـنـيهـ وـلـمـ تـنـتـهـ اللـجـنةـ المشـكـلةـ بـتـارـيخـ ٢٠١٨/٠٩ـ لـفـحـصـ تـلـكـ المـديـونـياتـ منـ أـعـمـالـهـاـ بـعـدـ وـأـنـهـ يـتـبعـ سـرـعةـ اـنـتـهـاءـ اللـجـنةـ منـ أـعـمـالـهـاـ وـاتـخـاذـ الإـحـرـاءـاتـ لـتـحـصـيلـ مـسـتـحـقـاتـ الشـرـكـةـ وـاجـراءـ التـسوـياتـ الـلـازـمةـ وـالـحـفـاظـ عـلـىـ حقوقـهاـ .

الرد :-

- سبق إجراء بعض التسويات الـلـازـمةـ بشـأنـ مـديـونـياتـ المـورـديـنـ فـيـ ضـوءـ قـرارـ مجلسـ الإـدـارـةـ فـيـ هـذـاـ الصـدـدـ وـفـيـ ضـوءـ أـعـمـالـ اللـجـنةـ المشـكـلةـ لـهـذـاـ الفـرـضـ عـلـمـاـ بـأـنـ اـعـمـالـ اللـجـنةـ مـسـتـمـرـةـ لـدـرـاسـةـ وـتسـوـيـةـ باـقـيـ المـديـونـياتـ .

٥- فيما يتعلق بعدم قيام الشركة بحساب قيمة المساهمة التكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل المستحقة عن الفترة من ١٢ يونيو ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والمقررة بالقانون رقم ٢ لسنة ٢٠١٨ ولائحته التنفيذية الصادرة بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٠٩ لسنة ٢٠١٨ وتعليمات مصلحة الضرائب بهذا الشأن وأنه يتبع الالتزام بالقانون المشار إليه ولائحته التنفيذية وتعليمات مصلحة الضرائب وحساب قيمة المساهمة المشار إليها أعلاه ومراعاة الأثر على القوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ .

الرد :-

- سيتم احتساب مصروف المساهمة التكافلية الواردة بقانون التأمين الصحي الشامل وتحمـيلـهاـ عـلـىـ قـائـمـةـ الدـخـلـ حالـ وـضـوحـ الرـؤـيـاـ بـشـأنـ أـلـيـاتـ التـطـبـيقـ وـذـلـكـ قـبـلـ إـعـدـادـ مـيـزـانـيـةـ الشـرـكـةـ السـنـوـيـةـ فـيـ ٣٠ـ حـلـولـ ٢٠١٩ـ .



L.C

ثانياً : الملاحظات التي لا يعتبرها الجهاز المركزي من قبل عدم التحفظ:-

- ١- فيما يتعلق بتكرر الملاحظات بشأن عدم الانتهاء من تسجيل أراضي الشركة بمساحة ٢ سهم ، ٤ فدان ، منها نحو ١٥ سهم ، ٢١ قيراط ، ١ فدان خارج أسوار الشركة وأنه يتعين على الشركة اتخاذ الإجراءات اللازمة حفاظاً على حقوقها.

الرد:-

- جاري إنهاء إجراءات التسجيل بالتنسيق مع الجهات المعنية.
- ٢- فيما يتعلق بالتأخر في إنهاء مشروع معالجة المياه الصناعي (ZLD) المسند لتحالف باماج وسمكريت والمقرر الانتهاء منه في فبراير ٢٠١٥ والبالغ تكلفته في ٢٠١٨/١٢/٣١ بنحو ٣٤٠ مليون جنيه وبلغت نسبة مصاريف القرض (فوائد وعمولات) بنحو ٤٩,٣٪ من إجمالي المشروع ، ولم يتم تشغيل المشروع على الرغم من سابق رد الشركة على تقريرنا عن القوائم المالية في ٢٠١٨ سبتمبر أنه بلغت نسبة تنفيذ المشروع ٩٨,٨٪ وقد تم بالفعل البدء في تجربة التشغيل لبعض الوحدات وجاري البدء في تجربة تشغيل وحدة إزالة الأمونيا وأنه يتعين على الشركة سرعة الانتهاء من المشروع ومواقتنا بموقف تشغيله طبقاً للجدول الزمني الوارد بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٢٦ بتاريخ ٤ ديسمبر ٢٠١٨ .

الرد:-

- بخصوص الموقف الحالى لتشغيل مشروع معالجة مياه الصرف الصناعي (ZLD) يرجى الإحاطة بمايلي :-
- تم توريد كافة المعدات اللازمة للمشروع من الخارج والداخل ما عدا العزل الحراري وهذا لا يعوق التشغيل .

- جاري القيام بتجربة التشغيل لجميع الوحدات ومتوقع الانتهاء منها في ١٥/٠٣/٢٠١٩ وذلك وفق آخر اجتماع مع شركة باماج بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٢٤ والمرفق صورته .

٣- فيما يتعلق برصيد العميل شركة ايرليكيد نحو ١,٦ مليون جنيه منها نحو ٥٠٠ ألف جنيه باقى مسحوبات شهر ٢٠١٨/٦ كما بلغ رصيد العميل شركة الغازات الطبية والصناعية (بارجاس) المرحل من شهر ٢٠١٨/٠٦ نحو ١,٧٤٧ مليون جنيه وقد وافق مجلس إدارة الشركة بقراره رقم ٢٣٥ بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٠٤ على جدولة مدionية البالغة نحو ٢,٥٤٧ مليون جنيه ولم يلتزم العميل بها حيث قام بسداد ٨٠٠ ألف جنيه وأنه يتعين على الشركة اتخاذ الإجراءات اللازمة لتحصيل تلك المديونيات .

الرد:-

- فيما يتعلق بمديونية شركة ايرليكيد فقد تم سداد مبلغ ٩٦١ ألف جنيه بتاريخ ٢٠١٩/١/٣٠ من المديونية المستحقة وتم مراسلة العميل لسداد باقى المديونية المستحقة .
- فيما يتعلق بمديونية شركة الغازات الطبية والصناعية (بارجاس) لم يلتزم العميل بجدولة السداد المتفق عليه مسبقاً وبناء عليه تم رفع الأمر إلى الشئون القانونية لأتخاذ مايلزم حفاظاً على حقوق الشركة .



[Handwritten signature]

**Minutes of Meeting between
Abu Qir Fertilizers Co. & BAMAG**

DATE: 24/02/2019 **VENUE:** Al Masa Hotel **Time:** 05:00 P.M

Participants:

ABU QIR FERTILIZERS	
Eng / Abed Ezz El Regal	Board Member – Committee Chairperson
Chemist/ Saad Abou El Maaty	Chairman & CEO, Abu Qir Fertilizers
Eng/ Saad Helal	Board Member
Mr. Essam Mansour	Board Member
Mr. Abdel Hakim Kassem	Board Member
Eng. Ashraf Abd El Baky	Chairman Assistant for Plants Affairs
Eng. Amr El Adawy	Utilities Sectors Head (Project Manager)
Mr. Fathy Matar	Legal Sectors Head
Mr. Aly Daoud	Financial Sectors Head

BAMAG	
Eng. Hisham Abdel Gaffar	General Manager
Eng. Ahmed Zaki	Consortium Representative
Eng. Stefen Kellner	Project Manager
Eng. Ahmed Hassan	Commissioning Manager
Eng. Mohamed Zakaria	Vice , Project Manager
Mrs. Seligna Pupa	Assistant

In Light of H.E Dr. Yasmin Fouad – Minister of Environment Visit's to Abu Qir Fertilizers Co. on 21/02/2019 and her instructions to finalize the ZLD Project and put it in operation before Mid-March 2019 to be ready for inauguration.

In order to execute Her Excellency instructions, all the Parties agreed upon the following:

- 1- All the procurement (Air Piping, Liquid Piping, Steel Structure, Tricom Activities etc.) will end on Tuesday 26/02/2019 except the insulation will end on "before" Sunday 10/03/2019
- 2- All Installation will be finished on Monday 04/03/2019.
- 3- Commissioning of last three trains start on Monday 04/03/2019.
- 4- Onsite technical meeting to discuss all technical issues will be held on Monday 25/02/2019.
- 5- The Consortium BAMAG - Samcrete confirms that it will achieve the Performance for all units before Mid-March 2019 and all the project to be ready for inauguration.

Also as per our meeting dated 22/11/2018 parties re-confirm their agreement upon : "After the successful performance test of the Ammonia Removal three trains, parties shall start discussing all outstanding financial matters under the contract dated July 2013 and all other subsequent accords concluded between the two parties".

Without prejudice to the contractual time frame, which AFC sticks to and does not renounce, the consortium undertakes to reach full accomplishment of the IWWTP including the successful performance guarantee thereafter .

ABU QIR FERTILIZERS	Signature	BAMAG	Signature
Eng / Abed Ezz El Regal		Eng. Hisham Abdel Gaffar	
Chemist/ Saad Abou El Maaty		Eng. Ahmed Zaki	
Eng/ Saad Helal		Eng. Stefen Kellner	
Mr. Essam Mansour		Eng. Ahmed Hassan	
Mr. Abdel Hakim Kassem		Eng. Mohamed Zakaria	
Eng. Ashraf Abd El Baky		Mrs. Seligna Pupa	
Eng. Amr El Adawy			
Mr. Fathy Matar			
Mr. Aly Daoud			