



شركة القناة للتوكيلات الملاحية SM



وزارة قطاع الاعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري البري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

٢٦ شارع فلسطين ببورسعيد
ت : ٢٢٧٥٠٠٠ (٠٦٦) - فاكس : ٢٢٩٨٩٦ (٠٦٦) - تليكس : ٦٣٠٧٥ AGEN UN
Email: csagencies @ dataxprs.com .eg

إشارتنا رقم : ٥٧

بورسعيد في ٢٠٢١/٣/١١

السيد الأستاذ / وكيل أول الوزارة
مدير إدارة مراقبة حسابات النقل البحري
الجهاز المركزي للمحاسبات
٦ شارع طلعت حرب - الإسكندرية

تحية طيبة وبعد ،

نتشرف بأن نرفق طيه رد الشركة على ماورد بتقرير مراقب الحسابات على القوائم
المالية باهم الملاحظات التي اسفر عنها الفحص في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

وإذ نشكر لادارتكم الموقرة تعاونها الصادق معنا .

وتفضلوا سيادتكم بقبول موفور الاحترام والتقدير ،،،

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

لواء بحري أ. م /

محمد محمد حسنى الحسينى



الفروع :

شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس
توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد
توكيل أسبوط للملاحة - بورسعيد
توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد
توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد
توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد

٠٦٢/٣٣٠٤٠٧ : فاكس	٠٦٢/٣٣٠٤٠٦ : ت
٠٦٦/٣٥١٩٠٥ : فاكس	٠٦٦/٢٢٠٧٩٥ : ت
٠٦٦/٣٥١٩٠٤ : فاكس	٠٦٦/٢٢٢٨٧٦ : ت
٠٦٦/٣٥١٩٠٣ : فاكس	٠٦٦/٣٢٩١٨٥ : ت
٠٦٦/٣٥١٩٠٢ : فاكس	٠٦٦/٢٢٦١٠٦ : ت
٠٢/٥٧٥٥٥٦٨ : فاكس	٠٢/٥٧٧٨٣١٠ : ت



وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية
بورسعيد

الرد على

تقرير مراقب الحسابات على الفحص المحدود

على للقوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١

الملاحظة (١)

- تضمنت أرصدة العملاء المدينة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ رصيد بتوكيل أسوان مبلغ ٤٨٦٩٩٣ دولار تعادل نحو ٧,٦٢٨ مليون جنيه على العميل / هيمن في حين تبين صدور حكم في الدعوى رقم ١٠ لسنة ٢٠٠٨ بالجلسة التجارية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٩/١٤ - لصالح الشركة ضد العميل بإلزامه بأداء مبلغ ٤٥٦٩٩٨ دولار و ١٣١٩١٤ جنيه مصري (كامل قيمه المديونية المستحقة على العميل) دون تنفيذ من قبل الشركة حتى تاريخه حيث أفادت الشئون القانونية بالشركة انه جارى استكمال إجراءات إعلان التنفيذية للحكم .
يتعين سرعة اتخاذ كافة الإجراءات القانونية فى ضوء الحكم الصادر المشار إليه أعلاه والإفادة عن أسباب التأخير .

الرد:

- تم إعلان الصيغة التنفيذية في مواجهة النيابة العامة المختصة ولم يستدل على وجود أموال للمحكوم عليه يجوز التنفيذ عليها .

الملاحظة (٢)

- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى في ٢٠٢٠/١٢/٣١ رصيد بنحو ٢,٤٨٨ مليون جنيه لدى مصلحة الضرائب العامة - مبالغ مسددة من تحت الحساب تمثل رصيد متراكم لما تم خصمه من مستحقات الشركة لدى العملاء ولم نواف بشهادة مستخرجة من مصلحة الضرائب تؤيد صحة هذا الرصيد.

الرد:

- تم الحصول على كشوف بالضرائب التي تم توريدها لمصلحة الضرائب للشركة وتم مراجعتها وجارى تسويتها مع مصلحة الضرائب .

الملاحظة (٣)

- ظهر رصيد حساب البنك الأهلي / بورسعيد بقطاع السياحة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بمبلغ ١,٩١ دولار تعادل ٢٩,٩٢ بينما صحته ١٤٨,٨١ دولار تعادل ٢٣٣١ جنيه حيث تم قيد الفرق بحساب خسائر فروق العملة.

الرد:

- تم التصويب .



وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الملاحظة (٤)

- بلغ رصيد هيئة مواني البحر الأحمر بالحسابات الدائنة لدى المصالح والهيئات في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١,١٧٧ مليون جنيه عبارة عن مجموع أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات بالتوكيلات لم يتم سدادها لوجود خلاف عليها مع الهيئة لم نقف على صحته لعدم إجراء المطابقة بينهم منذ سنوات وصعوبة هذه المطابقة لعدم تيسير حساب للهيئة بالتوكيلات فيما سبق لتسجيل كافة المعاملات التي تمت بينهم .
- يتعين اتخاذ ما يلزم نحو إجراء المطابقات اللازمة وبحث الفروق في الأرصدة بين التوكيلات والهيئة والإفادة بشأنها .

الرد:

- تم تشكيل لجنة من هيئة مواني البحر الأحمر والشركة وجرى التنسيق مع الهيئة لتحديد موعد لتسوية المديونية .

الملاحظة (٥)

- تضمنت المصروفات نحو ٤٠١ ألف جنيه قيمة ضرائب عقارية في حين تبين صحتها نحو ١٢٠ ألف جنيه بفرق قدره ٢٨١ ألف جنيه يخص سنوات سابقة .
- يتعين إجراء التصويب .

الرد:

- تم التصويب .

الملاحظة (٦)

- لم تضمن إيرادات الفوائد الدائنة نحو ١,٢٥٧ مليون جنيه قيمة ما يخص الفترة من عوائد أذون الخزانة المشتراه بقيمة استرداداً قدرها ٢٣,٤ مليون جنيه ، ٥ مليون جنيه من بنك الاستثمار العربي وبنك القاهرة علي التوالي فضلا عن عدم إثبات ما يخص عوائد العام السابق لهما بنحو ٥٥٩ ألف جنيه الأمر الذي أدى أيضا الى عدم إظهار أرصدة أذون الخزانة بالبنوك في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بالقيمة الاستردادية لها.
- يتعين إجراء التصويب .

الرد:

- تم التصويب .

الملاحظة (٧)

- تضمنت إيرادات الفوائد الدائنة للفترة بالخطأ مبلغ بنحو ٧٦٤ ألف جنيه قيمة ما يخص عوائد أذون الخزانة المشتراه من بنك القاهرة بقيمة اسمية ١٧ مليون جنيه وصحتها نحو ٦٣ ألف جنيه ، كما تضمنت إيرادات فوائد الودائع الخاصة بحسابات نويبع بالخطأ بنحو ١,١٤٣ مليون جنيه في حين صحتها نحو ١,٢٦٠ مليون نتيجة الخطأ في احتساب فوائد وديعة البنك الأهلي الكويتي .
- يتعين إجراء التصويب .

الرد:

- تم التصويب .



وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للنقل البحري والبري
شركة القناة للتوكيلات الملاحية

بورسعيد

الملاحظة (٨)

- تضمنت الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ قيمة أصول مكهنة بلغت جملتها نحو ١,٦٧٩ مليون جنيه ، كما بلغت الأصول غير مستغلة نحو ٢٧٥ ألف جنيه .
نوصى باتخاذ الإجراءات الفعالة للتصرف الاقتصادي واستغلال تلك الأصول حتى لا تمثل أموال عاطلة.

الرد:

- بالنسبة للأصول المكهنة سبق عرضها بأخر مزاد علني تم عن طريق المبيعات الحكومية بتاريخ ٢٠٢١/١/١٧ ولم يتم بيعها وسيتم إعادة عرضها بالمزاد المزمع إقامته خلال عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ .
- أما بالنسبة للأصول الغير مستغلة والمتمثلة في مبنى الشركة الكائن ٣١ ش الجمهورية فقد سبق عرضه للإيجار بالمزاد العلني بتاريخ ٢٠١٩/٩/١٥ وتم إلغاء المزايدة وتم مخاطبة الشركة القابضة لإعادة طرح المبنى للإيجار بنفس الشروط السابقة مع النظر في القيمة التقديرية لتتناسب مع تكلفه الإصلاحات وذلك عن طريق اللجان المشكلة بالشركة القابضة في هذا الخصوص .

الملاحظة (٩)

- تضمن الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ أصولا مهلكة دفتريا ومازالت تعمل بلغت جملتها نحو ١٥,٦٣١ مليون جنيه حيث تلاحظ عدم قيام الشركة بمراجعة القيمة التخريدية للأصول الثابتة والأعمار الإنتاجية المقدرة لها وفقا لما تقضى به الفقرة رقم (٥١) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) - الأصول الثابتة واهلاكاتها .
نوصى بتطبيق أحكام الفقرة رقم (٥١) من المعيار المحاسبة المصري رقم (١٠) .

الرد:

- سيتم مراعاة تطبيق الفقرة (٥١) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) بالعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

الملاحظة (١٠)

- بلغت أرصدة العملاء المدينة بتوكيل القاهرة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٢,١٦١ مليون جنيه مكون عنها اضمحلال بنحو ٦١ ألف جنيه في حين بلغ جملة ما امكن حصره من أرصدة العملاء المتوقفة نحو ٣٠١ ألف جنيه .
نوصى ببحث كافة الأرصدة المتوقفة بالتوكيل والإفادة عن الإجراءات التي اتخذتها الشركة لتحصيلها وإعادة النظر في اضمحلال قيمة العملاء .

الرد:

- تم بحث الأرصدة المتوقفة وسيتم العرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنها .

الملاحظة (١١)

- تبين عدم مطابقة الحسابات الجارية المدينة والدائنة للتوكيلات الملاحية فيما بينها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ حيث بلغت جملة الأرصدة المدينة نحو ١٨٢,٢٧٢ مليون جنيه مقابل أرصدة دائنة بنحو ١٨١,٣٧٤ مليون جنيه بفرق ٨٩٨ ألف جنيه .
يتعين بحث الفروق وإجراء التسويات اللازمة على ضوء ذلك .

الرد:

- بالبحث تبين أن الفروق بين الشركة والتوكيلات واتضح أنها عبارة عن إشعارات دائنة ومدينة تم إثباتها في الشهر التالي لإعداد المركز المالي وسيتم عمل المطابقة النهائية في ٢٠٢١/٦/٣٠ بدون معلقات.

مدير إدارة

الحسابات العامة

بشيرة علي

(محاسب/ نبويه إبراهيم شلبي)