



بورسعيد في 2021/9/6

الساده / البورصه المصريه
فرع بورسعيد

تحية طيبه وبعد ,,,

بالاشاره الي القوائم الماليه المرسله لسيادتكم بتاريخ 2021/5/26 عن
الفره الماليه في 2021/3/31 مرفق رد الشركه على تقرير مراقب
الحسابات عن القوائم الماليه المنتهية في 2021/3/31 .

و تفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ,,,

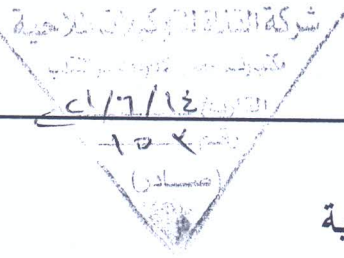
مسئول علاقات المستثمرين
رشد ابوزيد
(محاسب / رشا جمال ابوزيد)



الفروع :

062/330407 : فاكس	062/330406 : ت	شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس
066/351905 : فاكس	066/220795 : ت	توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد
066/351904 : فاكس	066/222876 : ت	توكيل أسبوط للملاحة - بورسعيد
066/351903 : فاكس	066/329185 : ت	توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد
066/351902 : فاكس	066/226806 : ت	توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد
02/5755568 : فاكس	02/5778310 : ت	توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد





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

٢٦ شارع فلسطين ببورسعيد
ت : ٢٢٧٥٠٠٠ (٠٦٦) - فاكس : ٢٣٩٨٩٦ (٠٦٦) - تليكس : ٦٣٠٧٥ AGEN UN
Email: csagencies @ dataxprs.com .eg



بورسعيد في ٢٠٢١/٦/١٤

السيد الاستاذ / وكيل اول الوزارة
مدير ادارة مراقبه حسابات النقل البحري
الجهاز المركزي للمحاسبات
٦ شارع طلعت حرب - الاسكندريه

تحية طيبه وبعد ،

نتشرف بأن نرفق طيه رد الشركه علي ما ورد بتقرير مراقب الحسابات علي القوائم الماليه باهم الملاحظات
التي اسفر عنها الفحص في ٢٠٢١/٣/٣١ .
واذ نشكر لادارتكم الموقره تعاونها الصادق معنا.

وتفضلوا سيادتكم بقبول موفور الاحترام والتقدير ،،،

الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب

خالص تحياتي

لواء بحري أ ح ١

محمد محمد حسني الحسيني

الفروع :

- | | | |
|-------------------|----------------|--|
| ٠٦٢/٣٣٠٤٠٧ : فاكس | ٠٦٢/٣٣٠٤٠٦ : ت | شركة القناة للتوكيلات الملاحية - السويس |
| ٠٦٦/٣٥١٩٠٥ : فاكس | ٠٦٦/٢٢٠٧٩٥ : ت | توكيل أسوان للملاحة - بورسعيد |
| ٠٦٦/٣٥١٩٠٤ : فاكس | ٠٦٦/٢٢٢٨٧٦ : ت | توكيل أسيوط للملاحة - بورسعيد |
| ٠٦٦/٣٥١٩٠٣ : فاكس | ٠٦٦/٣٢٩١٨٥ : ت | توكيل المنيا للملاحة - بورسعيد |
| ٠٦٦/٣٥١٩٠٢ : فاكس | ٠٦٦/٢٢٦٨٠٦ : ت | توكيل دمنهور للملاحة - بورسعيد |
| ٠٢/٥٧٥٥٥٦٨ : فاكس | ٠٢/٥٧٧٨٣١٠ : ت | توكيل القاهرة للملاحة والسياحة - بورسعيد |





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 ٢٠٢١/٣/٣١

الملاحظة (١)

- تضمنت الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٣/٣١ قيمة أصول صدر بشأنها قرارات تكهين منذ سنوات 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 المكهنه سبق عرضها بأخر مزاد علني تم عن طريق المبيعات الحكومية بتاريخ ٢٠٢١/١/١٧ ولم يتم بيعها وسيتم إعادة عرضها بالمزاد المزعم 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 مخاطبه 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 (٢)

- تضمنت الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٣/٣١ 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 .
يتعين الالتزام بمتطلبات المعيار المشار اليه .

الرد:

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

الملاحظة (٣)

- تضمنت أرصدة العملاء المدينة في ٢٠٢١/٣/٣١ مبلغ ٤٨٦٩٩٣ دولار تعادل نحو ٧.٦٢١ مليون جنيه مستحق للشركة على العميل / هيمن (بتوكيل أسوان) مكون عنه اضمحلال بنحو ٧.٧٧٩ مليون جنيه هذا وقد تبين صدور حكم في الدعوى رقم ١٠ لسنة ٢٠٠٨ بالجلسه التجاريه المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٩/١٤ - لصالح الشركة ضد العميل بالزامه بأداء مبلغ ٤٥٦٩٩٨ دولار و ١٣١٩١٤ جنيه مصري (والذي يتمثل في كامل المديونيه المستحقه على العميل) طبقا للحكم القضائي الصادر وحتى تاريخه لم يتم التنفيذ حيث أفادت الشنون القانونية بالشركة انه جارى استكمال إجراءات إعلان الصيغه التنفيذية للحكم ولم يتبين لنا اسباب طول فترة اجراءات عدم تنفيذ الحكم الصادر والذي قارب على الاربعة اعوام .

يتعين تسوية حساب العميل في ضوء الحكم الصادر المشار اليه اعلاه واعادة النظر في الاضمحلال الخاص بهذه المديونيه مع ضرورة سرعة اتخاذ كافة الإجراءات اللازمة حيال تنفيذ هذا الحكم .



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

بورسعيد

الرد:

- سيتم اعاده النظر في الاضمحلال الخاص بالمديونية في ضوء الحكم الصادر في هذه الدعوي في ٢٠٢١/٦/٣٠ وبالنسبة للإجراءات التي اتخذت بشأن تنفيذ الحكم وتم إعلان الصيغة التنفيذية في مواجهة النيابة العامة المختصة ولم يستدل على وجود أموال للمحكوم عليه يجوز التنفيذ عليها .

الملاحظة (٤)

- بلغت أرصدة العملاء المدينة بتوكيل القاهرة في ٢٠٢١/٣/٣١ نحو ٢.١٢٩ مليون جنيه منها ارصدة متوقفة بنحو ٣٣٧ الف جنيه مكون عنها اضمحلال بنحو ٦١ ألف جنيه فقط .
يتعين بحث كافة الأرصدة المتوقفة وسرعه اتخاذ الإجراءات لتحصيل مستحقات الشركة مع إعادة النظر في الاضمحلال المكون تطبيقيا لمعيار المحاسبه المصريه رقم ٣١ " اضمحلال قيمه الاصول " .

الرد:

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

الملاحظة (٥)

- تضمنت الحسابات المدينة الأخرى في ٢٠٢١/٣/٣١ 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.
يتعين اتخاذ الاجراءات اللازمه للحصول على الشهادات المؤيدة لصحة الرصيد والعمل على استردادها .

الرد:

- تم الحصول على كشوف بالضرانب التي تم توريدها لمصلحة الضرائب لصالح الشركة حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ وجرى مراجعتها مع مصلحة الضرائب .

الملاحظة (٦)

- بلغ رصيد هيئة مواني البحر الأحمر بالحسابات الدائنة لدى المصالح والهيئات في ٢٠٢١/٣/٣١ نحو ١.١٧٧ مليون جنيه لم نقف على صحته يتمثل في مجموع ارصدة متوقفة منذ عدة سنوات لم يتم سدادها لوجود خلاف عليها مع الهيئة لم يتم حسمه حتى تاريخه لعدم اجراء المطابقه اللازمه معهم منذ سنوات .
يتعين اتخاذ ما يلزم نحو اجراء المطابقات اللازمه وبحث الفروق في الأرصدة بين التوكيلات والهيئة والإفادة بشأنها للوقوف على صحة الرصيد .

الرد:

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

الملاحظة (٧)

- تضمن حساب داننون متنوعون في ٢٠٢١/٣/٣١ رسيدا بنحو ٣.٩٦٨ مليون جنيه قيمه تأمينات للغير منها نحو ٣.٠٥٤ مليون جنيه تمثل قيمة ارصدة عهدة تذاكر سفر لدى العديد من التوكيلات والشركات السياحية لم يتم تسويتها بما تم تنفيذه منها.
يتعين حصر ما تم تنفيذه والمطابقه مع تلك الجهات والتويه في ضوء ذلك .



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

بورسعيد

الرد:

- تم تسوية غالبيه تامينات الشركات وتحويلها الي دفعات مقدمه لشراء التذاكر وتم اضافتها لحساب تذاكر السفر بما يعادل قيمه التذكرة .

الملاحظة (٨)

- تضمنت إيرادات فوائد الودائع الخاصة بحسابات نوبيع بالخطا نحو ٢٢٣ الف جنية في حين صحتها نحو ١٦٩ الف جنية نتيجة الخطا في احتساب فوائد وديعه بالبنك الاهلي المتحد البالغه ٣ مليون جنية .
- كما تضمنت ايرادات الفوائد الدائنه بالخطا مبلغ ٧١٠ الف جنية مقابل زيادة رصيد حساب الشركة لدى بنك الاستثمار العربي في ٢٠٢١/٣/٣١ .
- يتعين إجراء التصويب .

الرد:

- تم التصويب .

الملاحظة (٩)

- تبين عدم مطابقة الحسابات الجارية المدينة والدائنة للتوكيلات الملاحية فيما بينها في ٢٠٢١/٣/٣١ حيث بلغت جملة الأرصدة المدينة نحو ١٦٩.٨١٣ مليون جنية مقابل أرصدة دائنة بنحو ١٦٩.١٥٩ مليون جنية بفرق ٦٥٤ ألف جنية دون ان يتبين لنا الاسباب .
- 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.

الملاحظة (١٠)

- عدم موافقتنا بالعديد من كشوف حسابات البنوك التي تويد صحة ارصدهم بسجلات الشركة في ٢٠٢١/٣/٣١ الامر الذي لم نتمكن معه من الحكم على صحة تلك الارصدة ومن أمثله ذلك :-

التوكيل	البنك	العملة	الرصيد
اسوان	القاهرة	دولار امريكي	٢٠٩١
اسوان	القاهرة	جنيه مصرى	١٤٤٣٨
المنيا	القاهرة	دولار امريكي	١٥٦٤٦٦.٤٩
المنيا	القاهرة	جنيه مصرى	٣٥٥٨٩.٢٠
اسيوط	الاهلى المتحد	دولار امريكي	٦٩٧.٥٥
اسيوط	القاهرة	يورو	١٢٧٩٩.٢٢
اسيوط	القاهرة	جنيه مصرى	٢٩٠٥٠٨.٦٥




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

كما لم يتم موافقتنا بالشهادات التي تؤيد صحة ارصدة ودائع الشركة لدى جميع البنوك في ٢٠٢١/٣/٣١
اظهرتها القوائم الماليه بنحو ٢٦٩.٦٠٤ مليون جنيه بالاضافه الى الودائع بالعملات الاجنبيه والمعادله لنحو
١٠١.٩٦٧ مليون جنيه .
يتعين ضرورة موافقتنا بمؤيدات تلك الارصده حتى نتمكن من الحكم على صحة المقيد بالسجلات في
تاريخ المركز المالي .

الرد:

- مرفق كشف حسابات البنوك المذكوره بالملاحظه مؤيده بمذكره التسويه في ٢٠٢١/٣/٣١، اما بالنسبه
للشهادات التي تصدر من البنوك فجميعها تكون في ٦/٣٠ من كل عام بارصده الحسابات والودائع .

مدير إدارة
الحسابات العامة

(محاسب/ نبويه إبراهيم شلبي)