

برج العرب في ٢١/٨/٢٠١٤

السادة / البورصة المصرية  
إدارة الإفصاح

تحية طيبة وبعد ...

نتشرف أن نقدم لسيادتكم ملخص تقرير لجنة المراجعة لشركة دلتا للطباعة والتغليف وما تتضمنه من مقترحات وتوصيات ورد مجلس الإدارة عليها وذلك عن اجتماع اللجنة المنعقد يوم الثلاثاء الموافق ٢٢ يولييه ٢٠١٤ وذلك إستنادا الى المادة السابعة من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية.

أولاً :- فحص القوائم المالية في ٢٠١٤/٦/٣٠ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة في ٢٠١٤/٦/٣٠ مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٣ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الآتي :-

(أ) قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠

التغير %	عن الفترة المقارنة	عن الفترة الحالية	البيان
٦,٦٨(-)%	٥٠٧٢٢٥٢٥	٤٧٣٣٢٧٢٩	الإيراد / المبيعات
٣٠,٤٥ (-)%	١٣٢٩١٤٠٨	٩٢٤٣٤١٣	مجمل الربح
٦,٦٧(-)%	%٢٦,٢٠	%١٩,٥٣	نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات / المبيعات
٣٨,٦٤(-)%	١٠٤٩٤٠١٨	٦٤٣٨٨٢٤	صافي الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة
٣٦,٨٧(-)%	١٠٣٤٩٧٤٠	٦٥٣٣٧٨٥	صافي الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة
٣٦,٠٧ (-)%	١٠٥٣٢٣٨٦	٦٧٣٢٦٧٢	صافي الربح بعد الضريبة
٣٥,٨٨(-)%	٣,٤٠ جنيها	٢,١٨ جنيها	النصيب الأساسي للسهم في الأرباح

يرجع انخفاض صافي الربح في الربع الثاني ٢٠١٤ عن المقارن عام ٢٠١٣ الى انخفاض المبيعات و لزيادة تكلفة الإنتاج . وقد تأكدت اللجنة أن كافة الإجراءات التي اتبعت في اعداد القوائم وكذلك الأيضاحات المتممة لها مطابقة للسياسات المحاسبية والمعايير المحاسبية المطبقة في ذلك الشأن وقد حصلت اللجنة على كافة البيانات والأيضاحات اللازمة لأبداء الرأي فيه .

### التوصية

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠ وكذلك الأيضاحات المتممة لها وإحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

### رد الإدارة :-

تمت الموافقة على القوائم المالية للشركة في ٢٠١٤/٦/٣٠ المعدة من قبل إدارة الحسابات بعد التعديل المطلوب من لجنة المراجعة بعد الاخذ في الاعتبار ملاحظات لجنة المراجعة وإحالتها لمراقب حسابات الشركة .

### ثانياً :- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .

قامت اللجنة بفحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة وتأكدت من وجود نظام للضبط الداخلي للشركة يساعد على تحقيق الاستقرار والأنظمة عند اجراء العمليات المختلفة كما ان نظام الرقابة الداخلية للشركة يوفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للإدارة تتمكن من الاعتماد عليها واتخاذ القرارات كذلك قامت اللجنة بدراسة تقارير المراجعة الداخلية واهم الملاحظات التي اوصت بها .

### التوصية

اوصت اللجنة إدارة الشركة بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التي توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للإدارة لكي يمكن الاعتماد عليها في اتخاذ القرارات . وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقرير المراجعة الداخلية .

### رد الإدارة

قامت الإدارة العليا للشركة بالتنمية بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التي توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للإدارة لكي يمكن الاعتماد عليها في اتخاذ القرارات . وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقارير المراجعة الداخلية .

والشركة تؤكد حرصها على الالتزام بكافة قواعد وإجراءات قيد وشطب الأوراق .

### أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد إدريس احمد السنوسى (غير تنفيذى)

رئيسة لجنة المراجعة

الاستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى (غير تنفيذى)

جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذى)