

- ١ -

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٤/١
جلسة يوم الأربعاء الموافق ٢٢ يناير ٢٠١٤م
شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

انه فى تمام الساعة الرابعة عصر يوم الأربعاء الموافق ٢٢ يناير ٢٠١٤م اجتمع السادة أعضاء لجنة المراجعة لشركة دلتا للطباعة والتغليف - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وذلك بمقر الشركة الكائن بمدينة برج العرب الجديدة بالمنطقة الصناعية الثانية قطعة رقم (٨) بلوك رقم (٣٥) . وذلك بناء على الدعوة الموجهة من الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل - رئيسة لجنة المراجعة وذلك للنظر فى جدول الأعمال الاتى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية فى ٢٠١٣/١٢/٣١ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .
ثانياً :- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.

ثالثاً :- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدورى للأجراءات الإدارية لتتأكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة .

وقد حضر الاجتماع كلاً من :-

- ١- الأستاذة/ جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل
- ٢- الأستاذ / أحمد محمد إدريس احمد السنوسى
- ٣- الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطاتى

وتولت رئاسة الجلسة الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل- رئيسة لجنة المراجعة .

ورحبت بالسادة الحاضرين ثم بدأ المجلس فى نظر جدول الاعمال على النحو التالى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية فى ٢٠١٣/١٢/٣١ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٣/١٢/٣١ مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٢ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة أن الشركة حققت مجمل ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ ٢١٥٩٧٧٠٠ جنيها مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٢ مبلغ ٢٠١٢ فقد تحقق مجمل ربح وقدره ١٩٥١٤٢٤٥ جنيها بنسبة زيادة قدرها ١١% ويرجع ذلك لزيادة المبيعات خلال ٢٠١٣ عن الفترة المثلثة من عام ٢٠١٢ بنسبة ١٦% كما حققت الشركة صافى ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٣/١٢/٣١ بلغ ١٦٤٣٠٣٤٧ جنيها مقابل ١٤٦٦٥٥٧٧ جنيها فى عام ٢٠١٢. ويرجع السبب فى زيادة صافى الربح هذا العام ٢٠١٣ مع صافى ربح عام ٢٠١٢ إلى زيادة المبيعات. وقد تأكدت اللجنة أن كافة الإجراءات التى اتبعت فى اعداد القوائم وكذلك الأيضاحات المتممة لها مطابقة للسياسات المحاسبية والمعايير المحاسبية المطبقة فى ذلك الشأن وقد حصلت اللجنة على كافة البيانات والأيضاحات اللازمة لأبداء الرأى فيه .

- ٢ -

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ وكذلك الأيضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب 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 وأهم ملاحظات التي اوصت بها .

القرار

أوصت اللجنة ادارة 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 تقارير المراجعة الداخلية .

ثالثاً:- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدوري للأجراءات الإدارية للتأكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة .

قامت لجنة المراجعة بمراجعة الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة من توافر الوسائل الكافية للمحافظة على أصول وموجودات الشركة من السرقة أو الضياع أو تعرضها لآى أخطار حيث يتم إجراء جرد دورى ووجود خطة متكاملة لإدارة الأمن الصناعى لتجنب الأخطار كما تقوم الإدارة المالية بالشركة بالتأمين على كافة أصول المنشأة ضد أخطار السرقة والأختلاس والحريق وذلك طبقاً لخريطة تأمين معدة من قبل الإدارة المالية .

القرار

أوصت اللجنة الإدارة العليا بالتنبيه على الإدارة المالية بالمراجعة الدورية على خريطة التأمين والتقييم الدورى للأصول والتي تتمشى مع قيمة التأمين الخاصة بأصول وممتلكات الشركة .
وفى تمام الساعة الخامسة بعد عصر ذلك اليوم وبانتهاء جدول الأعمال انتهى الاجتماع .

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد إدريس أحمد السنوسى (غير تنفيذى)

الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى (غير تنفيذى)

رئيس لجنة المراجعة

جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذى)