

- ١ -

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٥/٣
جلسة يوم الأحد الموافق ٢ أغسطس ٢٠١٥ م
شركة دلتا للطباعة والتغليف
شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

إنه فى تمام الساعة الرابعة عصر يوم الأحد الموافق ٢ أغسطس ٢٠١٥ م أجمع 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 ٢٠١٥/٦/٣٠ م قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .
ثانيا :- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.
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 غيطانى
- رئيسة لجنة المراجعة (غير تنفيذى)
عضو لجنة المراجعة (غير تنفيذى)
عضو لجنة المراجعة (غير تنفيذى)

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 ٢٠١٥/٦/٣٠ م قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٥/٦/٣٠ م مقارنة بالفترة المثلية من العام السابق ٢٠١٤ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة أن الشركة حققت مجمل ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/٦/٣٠ م مبلغ ٨٧٥٧٣١٩ جنيهاً مقارنة بالفترة المثلية من العام السابق ٢٠١٤ م مبلغ فقد تحقق مجمل ربح وقدره ٩٢٤٣٤١٣ جنيهاً بنسبة إنخفاض قدرها ٥,٢٦% ويرجع ذلك لزيادة تكلفة المبيعات خلال ٢٠١٥ م عن الفترة المثلية من عام ٢٠١٤ م ، كما حققت الشركة صافى ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/٦/٣٠ م بلغ ٣٨١٣٥٤٤ جنيهاً مقابل ٦٧٣٢٦٧٢ جنيهاً فى عام ٢٠١٤ م بنسبة إنخفاض قدرها ٤٣,٣٥% عن الفترة المثلية من العام السابق ٢٠١٤ م ويرجع ذلك لخضوع الشركة لضريبة الدخل بواقع ٣٠% بعد إنتهاء فترة الأعاء الضريبي فى ٢٠١٤/١٢/٣١ م وكذلك ارتفاع تكلفة فروق تدبير العملات الأجنبية.

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 .

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/٦/٣٠ م وكذلك الأيضاحات المتممة لها وحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

- ٢ -

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

قامت اللجنة بفحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة وتأكدت من وجود نظام للضبط الداخلى للشركة يساعد على تحقيق الأستقرار والأنتظام عند اجراء العمليات المختلفة كما ان نظام الرقابة الداخلية للشركة يوفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة تتمكن من الاعتماد عليها واتخاذ القرارات. كذلك قامت اللجنة بدراسة تقارير المراجعة الداخلية وأهم ملاحظات التى اوصت بها .

القرار

اوصت اللجنة ادارة الشركة بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التى توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة لكى يمكن الاعتماد عليها فى اتخاذ القرارات. وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقارير المراجعة الداخلية . وفى تمام الساعة الخامسة بعد عصر ذلك اليوم وبأنتهاء جدول الأعمال انتهى الأجتتماع .

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد إدريس أحمد السنوسى (غير تنفيذى)

senouse

الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى (غير تنفيذى)

أحمد

رئيس لجنة المراجعة

جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذى)

جيهان صالح