

- ١ -

**محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٦/١**  
**جلسة يوم الأحد الموافق ٢٨ فبراير ٢٠١٦ م**  
**شركة دلتا للطباعة والتغليف**  
**شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧**

إنه فى تمام الساعة الرابعة عصر يوم الأحد الموافق ٢٨ فبراير ٢٠١٦ 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 ٢٠١٥/١٢/٣١ 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

للتأكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة

وقد حضر الاجتماع كلاً من :-

- ١- الأستاذة/ جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل  
رئيسة لجنة المراجعة ( غير تنفيذى )
- ٢- الأستاذ / أحمد محمد إدريس احمد السنوسى  
عضو لجنة المراجعة ( غير تنفيذى )
- ٣- الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى  
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 ٢٠١٥/١٢/٣١ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٥/١٢/٣١ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٤

والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الأتى :-

(أ) قائمة الدخل عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/١٢/٣١

| التغير %    | الفترة المقارنة | الفترة الحالية | البيان   |
|-------------|-----------------|----------------|--|
| ١,٨٤ (+) %  | ٩١٠٢٨٥٦٥        | ٩٢٦٩٩٠٩٦       | الإيراد / المبيعات                               |
| ٠,٢٨ (+) %  | ١٦٣٥٩٧٠٧        | ١٦٩٢٢٢١٣       | مجمل الربح                                       |
| ٠,٢٨ (+) %  | ١٧,٩٧ %         | ١٨,٢٥ %        | نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات / المبيعات         |
| ١٥,٤٧ (-) % | ١٠٠٣٩٥٨٨        | ٨٤٨٦٦٢٤        | صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة       |
| ٢٧,٦٥ (-) % | ١٠٠٤٥٢٠٩        | ٧٢٦٧١٣٧        | صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة |
| ٤٦,٥٧ (-) % | ١٠٢٨٥٤٢٢        | ٥٤٩٥٤١٠        | صافى الربح بعد الضريبة                           |
| ٤٦,٣٨ (-) % | ١,٦٦ جنيها      | ٠,٨٩ جنيها     | النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح                  |

يرجع انخفاض صافى الربح فى العام ٢٠١٥ عن المقارن عام ٢٠١٤ إلى زيادة تكلفة الأنتاج وخضوع الشركة لضريبة الدخل اعتباراً من ٢٠١٥/١/١

بعد انتهاء فترة الإعفاء الضريبى فى ٢٠١٤/١٢/٣١ وكذلك زيادة تكاليف تدبير العملة الأجنبية وزيارة أسعار الكهرباء والغاز.

- ٢ -

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ 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 والأنتظام عند إجراء 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 أوصت بها .

القرار

أوصت 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 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 لأي أخطار حيث يتم إجراء جرد دوري ووجود خطة متكاملة لإدارة الأمن الصناعي 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 الدوري للأصول والتي تتمشى مع قيمة التأمين الخاصة بأصول وممتلكات الشركة .

وفي تمام الساعة الخامسة بعد عصر ذلك اليوم وبإنتهاء جدول الأعمال انتهى الاجتماع .

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد إدريس أحمد السنوسي ( غير تنفيذي )

رئيس لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطاني ( غير تنفيذي )

جيهان صالح عبد العزيز ( غير تنفيذي )

شركة دلتا للطباعة والتغليف  
ش.م.ع