

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١٥) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بتاريخ ٢٠٢٢/٥/١٥

أنه في يوم الأحد الموافق ٢٠٢٢/٥/١٥ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢١/٤٠٩/٥ بتاريخ ٢٠٢١/٧/١٢ و بناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحوكمة والمشكلة من :

السيد الدكتور / محمود عباس حمدي	رئيس مجلس إدارة الشركة / مستقل	رئيس اللجنة
السيد الأستاذ / أحمد حمدي العوضى	عضو مجلس إدارة / مستقل	عضواً
السيد الأستاذ / ماهر مقار تاوضروس مقار	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	عضواً
السيد الاستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام	من ذوى الخبرة / مستقل	عضواً
السيد الأستاذ/ طارق السيد على	رئيس القطاع المالي	
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى	مدير عام الموازنة ومسئول علاقات المستثمرين	(مقرر اللجنة).

أولاً: التصديق على محضر اللجنة رقم (١٤) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٢٧

تم التصديق على محضر اللجنة رقم (١٣) بتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٦.

ثانياً: متابعة طلبات اللجنة السابقة

١. ترشيح مسئول لتولى إدارة المراجعة الداخلية
تم ترشيح السيد الاستاذ / محمد عبد الجليل وسيتم التواصل معه بواسطة السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي.
٢. وضع تصور لتشكيل إدارة المراجعة الداخلية.
أوصت اللجنة بعرض الموضوع بمجلس إدارة الشركة.
٣. تقديم تقرير لجنة عن البرنامج التدريبي الذى حضره السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي حديثاً.
أفاد السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالي بأنه جارى إعداد التقرير المطلوب وسيتم تقديمه للجنة بجلستها القادمة.

ثانياً: مناقشة الاطار العام والقوائم المالية التقديرية لموازنة العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

اطلعت اللجنة علي الاطار العام والقوائم المالية التقديرية لموازنة العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ ولاحظت اللجنة الآتى:-

١. زيادة المبيعات المستهدفة بنسبة ٢٠٪ عن المبيعات المتوقعة لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ فهل توجد خطة للبيع والدعاية لتحقيق هذه النسبة؟.
٢. ارتفاع الخامات والمواد والوقود وقطع الغيار بالموازنة بنسبة ٢٥٪ رغم أن الزيادة فى أسعار الخامات والمستلزمات لن تقل عن ٣٥٪.

أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أن نسبة زيادة التكلفة أكبر من ذلك ولكن تم تخفيض الموازنة بقيمة ضريبة القيمة المضافة على المستلزمات والمواد غير الفعالة وفقاً للقرارات الصادرة في هذا الشأن والتي من المتوقع سريانها

خلال عام الموازنة.

محمد صحر

٣. مقترح الزيادة في الأجر المستهدفة لعام ٧٪ عن الأجر المتوقعة لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ فهل هذه النسبة كافية؟
أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أنه تم تأثير الأجر بالعلو الاجتماعي خلال الربع الأخير من العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بالإضافة إلى أن متوقع خروج نحو ٣٥ عامل للمعاش لبلوغ السن القانوني للتقاعد.
٤. طلبت اللجنة إعادة حساب قيمة مجمع الاهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بقائمة المركز المالي في ضوء الاهلاك المتوقع لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ والاهلاك المتوقع خلال العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢.
٥. أوصت اللجنة بأن يتم حساب رصيد مخزون الإنتاج التام المتوقع في ٢٠٢٣/٦/٣٠ طبقاً لمتوسط معدل دوران المخزون في آخر سنتين .
أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أنه عند تقدير رصيد مخزون الإنتاج التام في ٢٠٢٣/٦/٣٠ تم افتراض أن قيمة الإنتاج مساوية لقيمة المبيعات خلال عام الموازنة وسيتم مراعاة ذلك مستقبلاً.
٦. أوصت اللجنة بأن يتم حساب رصيد العملاء المتوقع في ٢٠٢٣/٦/٣٠ على أساس متوسط فترة التحصيل في آخر سنتين.
أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أنه سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً.
٧. أوصت اللجنة بأن يتم حساب رصيد الموردين المتوقع في ٢٠٢٣/٦/٣٠ على أساس متوسط فترة السداد في آخر سنتين.
أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أنه سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً.
٨. أوصت اللجنة بإعادة رصيد كلا من حساب الاحتياطي القانوني والاحتياطي النظامي بقائمة المركز المالي التقديرية بما يتناسب مع توزيعات الأرباح المقترحة، وإعادة حساب رصيد القروض وأيضاً رصيد الضرائب المؤجلة في نهاية عام الموازنة بالقائمة المذكورة.
أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أنه سيتم إعادة حساب أرصدة الحسابات المذكورة طبقاً لتوصية اللجنة.
٩. أوصت اللجنة بإعادة توزيع المدفوعات النقدية للموردين والمشتريات النقدية بقائمة التدفقات النقدية التقديرية خلال الفترات الربع سنوية لعام الموازنة بما يتناسب مع تكثيف الإنتاج خلال النصف الأول من عام الموازنة بمناسبة تطویر قسم الاقراض.
أفاد السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي أنه سيتم إعادة توزيع المدفوعات النقدية للموردين والمشتريات النقدية بقائمة التدفقات النقدية التقديرية طبقاً لتوصية اللجنة.
١٠. اعترضت اللجنة على تقدير سعر صرف الدولار بما يعادل ١٨ جنية، وطلبت اللجنة اجراء تحليل حساسية لنتائج أعمال الشركة خلال عام الموازنة في حالة ارتفاع سعر الدولار إلى (١٩ جنية - ٢٠ جنية - ٢١ جنية) مع بيان أثر ذلك على الارباح المتوقعة.

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .

رئيس اللجنة

محمد ص

أعضاء اللجنة

محمد ص

محمد ص

للرئيس
محمد ص