

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٣٠

أنه في يوم السبت الموافق ٢٠٢٢/٧/٣٠ 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 العوضي	عضو مجلس إدارة / مستقل	عضوا
السيد الأستاذ / ماهر مقار تاوضروس مقار	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	عضوا
السيد الأستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام	من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا
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 (١٧) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بتاريخ ٢٠٢٢/٦/١٩

تم التصديق على محضر اللجنة رقم (١٧) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بتاريخ ٢٠٢٢/٦/١٩.

ثانياً: المؤشرات المالية والقوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠

اطلعت اللجنة على المؤشرات المالية والقوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتبين منها الآتى:-

القيمة بالألف جنيه

البيان	الفترة يوليو / يونيو		معدل التغير	
	٢٠٢٢	٢٠٢١	للفعلي	للمستهدف
صافي الربح قبل الضريبة	٩٨,٦٨٣	١٣١,٥٨٥	%٧٥	%٦٦
صافي الربح بعد الضريبة	٧٦,٦٠٠	١٠٢,٠٣٩	%٧٥	%٦٦
الإنتاج	٦٠٧,٩٦٠	٦٠٥,٠٩٧	%١٠٠	%٩٣
صافي قيمة المبيعات	٥١١,١٦٨	٥٣٧,٠٤٧	%٩٥	%٧٨
الاجور	١٠٨,٠٨٠	١٠٨,٧٠٨	%٩٩	%٩٢
المستلزمات السلعية	٢٦٤,٣٧٨	٢٦٦,٩٧٩	%٩٩	%٨٤
المستلزمات الخدمية	٥٥,٥٤١	٣٠,٥٦٩	%١٨٢	%١٤٩
العلاء	٦٠,٦٩٩	٣١,٧٢٦	%١٩١	%٣٠٣
اوراق القبض	٧٠,٩٣٥	٩٢,٩٧٣	%٧٦	%١٠٩
النقدية بالبنك والصندوق	٤٠,٣٤٢	٤٦,٤٣٢	%٨٧	%٨٠٧

- أوصت اللجنة بعرض المؤشرات والقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ على مجلس الإدارة لاعتمادها وحالتها إلى السادة مراقبي الحسابات.
- لاحظت اللجنة عدم قيام الشركة بتطبيق معايير المحاسبة المصرية المستحدثة أرقام ٤٧، ٤٨، ٤٩ وعلى الأخص معيار ٤٧ .
- طلبت اللجنة موافاتها بالآتي:-

- تقديم تقرير لجنة التصرف في الأصول غير المستغلة مع توصيات اللجنة بكيفية استغلالها.
- بيان يوضح طبيعة بند مخصصات بخلاف الاهلاك بمبلغ ٤.٧٥ مليون جنيه مقابل ١٧ مليون جنيه العام السابق .
- بيان يوضح طبيعة بند مخصصات انتفى الغرض منها بنحو ١.٨ مليون جنيه .
- بيان يوضح طبيعة بند أرباح فروق عملة بنحو ٣.٢ مليون جنيه.
- بيان يوضح أسباب زيادة مرتجعات المبيعات خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ١٠٠ مليون جنيه عن العام المالي السابق.
- بيان يوضح أسباب زيادة نسبة الخصم المسموح به إلى صافي المبيعات عن العام السابق
- ايضاح معاملات الاطراف ذات العلاقة على أن يتضمن (اسم الشركة /حجم التعامل / طبيعة التعامل)
- مراعاة الاتفاق بما يحافظ على التوازن مع السيولة النقدية للشركة.
- عرض القوائم المالية على اللجنة بعد انتهاء مراقبي الحسابات من مراجعتها.
- عرض تقارير السادة مراقبي الحسابات عن القوائم المالية على اللجنة بعد ورودها إلى الشركة.

ثالثاً: تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٣/٣١

اطلعت اللجنة على التقرير وأوصت بالآتي:-

- دراسة تطبيق معيار رقم (١٠) الاصول الثابتة وخاصة الفقرة الخاصة بدراسة العمر الانتاجي للاصول الثابتة.
- التصرف الاقتصادي في الآلات والمعدات المكهنة في أسرع وقت ممكن.
- اعادة مخاطبة السيد/ مراقب الحسابات بشأن إعداد تقرير عن نظام الرقابة الداخلية بالشركة والثغرات وملاحظاته لتلافي هذه الثغرات.

رابعاً: رد الشركة على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفحص المحدود للقوائم المالية عن الفترة المنتهية في

٢٠٢٢/٣/٣١

اطلعت اللجنة على رد الشركة على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفحص المحدود للقوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ ووافقت اللجنة على رد الشركة مع العمل تدراك الملاحظات الواردة مستقبلاً

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .

رئيس اللجنة

محمد محمد

أعضاء اللجنة

محمد محمد