

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ ب بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٢٨

أنه في يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢١/٧/٢٨ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢١/٤٠٩/٥ بتاريخ ٢٠٢١/٧/١٢ وبناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحكومة والمشكّلة من :

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

أولاً: المؤشرات والقواعد المالية للشركة خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠

اطلعت اللجنة على المؤشرات والقواعد المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/٦/٣٠ وتبيّن منها الآتي :-

القيمة بالألاف جنيه

البيان	السنة	الفترة يوليو / يونيو			معدل التغير
		٢٠٢٠	٢٠٢١	للفعلي	
صافي الربح قبل الضريبة	%١٠٥.٣	%١١٠.٠	١٢٥,٠٠٠	١١٩,٧٩٤	١٣١,٦٢٧
صافي الربح بعد الضريبة	%١٠٥.٤	%١١٠.٠	٩٦,٨٧٥	٩٢,٨٠٠	١٠٢,٠٦٣
الإلتـاج	%٩٣.١	%١١٠.١	٦٥٠,٠٠٠	٥٤٩,٥٧٥	٦٠٥,٠٩٧
صافي قيمة المبـيعـات	%٨٢.٦	%١٠٣.١	٦٥٠,٠٠٠	٥٢٠,٧٩٦	٥٣٧,٠٥٧
الأجور	%١٠٠.٧	%١٠٩.١	١٠٨,٠٠٠	٩٩,٦٠٠	١٠٨,٧٠٨
المستلزمات السـلـعـاتـ	%٧٩.٧	%١٠٥.٦	٣٣٤,٨٠٠	٢٥٢,٨٩٥	٢٦٦,٩٧٩
المستلزمات الخـدمـيـاتـ	%٨٠.٢	%١٠٠.٣	٣٨,٠٠٠	٣٠,٣٩٦	٣٠,٤٧٥
العملاء	%٤٥٤.٧	%١٤٧.٩	٢٠,٠٠٠	٦١,٤٩١	٩٠,٩٤١
أوراق القـيـضـ	%٧١.٠	%٦٨.٢	٥٠,٠٠٠	٥٢,٠٧٠	٣٥,٤٩٠
التـقـديـةـ بـالـبـنـكـ وـالـصـنـدـوقـ	%٤٤٨.٧	%٦١.٣	١٠,٠٠٠	٧٣,٢٣٥	٤٤,٨٦٩

طلبات اللجنة

١. تدعيم الادارة العامة للتفتيش المالي والإداري وتحديد احتياجاتهم واشراكهم في البرامج التدريبية المناسبة في أسرع وقت.
٢. تحليل رصيد الموردين.

**لجنة المراجعة
بالشركة العربية للأدوية**

٣. تحليل المخصصات على مستوى كل بند.
٤. بالنسبة لرصيد العملاء مطلوب موقف الاجراءات التي اتخذتها الشركة للارصدة المتوقفة.
٥. تحليل بند مدفونيات ضمن ح/حسابات مدينة أخرى.
٦. بالنسبة لمشروع ERP طلبت اللجنة موقف تنفيذ المشروع ونسبة الاقمام وما تم صرفه من بداية التعاقد حتى ٢٠٢١/٦/٣٠.
٧. بالنسبة للإصدارات الجديدة والتعديلات التي تمت على معايير المحاسبة المصرية خاصة معيار ٤٧، ٤٨، ٤٩ على الادارة تقييم الاثر المحتمل بالقوائم المالية عند تطبيق التعديل طبقاً للمعايير.
٨. خطة المكتب العلمي للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.
٩. تحليل المبيعات على مستوى الصنف (خطة / فعلى / انتاج) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.
١٠. تحليل المرتجعات.
١١. تحليل أعمار الديون.
١٢. تحليل أعمار المخزون.
١٣. تحليل المخزون (خامات - انتاج تام).

وأوصت اللجنة بما يلى:-

١. عرض المؤشرات المالية والقوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ على مجلس الإدارة لاعتمادها.
٢. العمل على سرعة تحصيل فواتير المبيعات وتنشيط التحصيل وتنشيط البيع التدريسي.
٣. العمل على زيادة الإنتاج والمبيعات لتحقيق المستهدفات المطلوبة وحتى تتمكن الشركة من تحقيق ربح أعلى مستقبلاً.
٤. العمل على استغلال جميع الطاقات المتاحة على مستوى الأقسام الإنتاجية وذلك بتوفير المواد الخام والمستلزمات ودراسة الأسواق الخاصة بها قبل بداية التشغيل بفترة كافية (٣ شهور على الأقل) خاصة المستحضرات الحيوية المميزة للشركة العربية والتي تحقق ربحية عالية للشركة.
٥. الالتزام بتنفيذ الخطة الاستثمارية للشركة بشأن التطوير والتحديث لخطوط الانتاج حتى لا تتأثر إيرادات الشركة أثناء تنفيذ المشروعات.
٦. ضرورة قيام قطاعي التسويق وتأكيد الجودة بوضع سياسة بيعية ورؤية واضحة للمستحضرات الرائدة والمستحضرات التي قاربت صلاحيتها على الانتهاء للتصرف الاقتصادي لتلك الأصناف لعدم تعرضها للإعدام.
٧. ضرورة قيام قطاع المخازن والمشتريات وقطاع الإنتاج وقطاع التخطيط بوضع خطة ورؤية واضحة لآليات التصرف الأمثل للاصناف الرائدة والاصناف التي قاربت صلاحيتها على الانتهاء للخامات والمستلزمات قبل تاريخ انتهاءها حتى لا تتعرض للإعدام.
٨. بلغت تكلفة الأصول الثابتة نحو ١٧١.٧ مليون جنيه وبلغ مجموع اهلاكها ١٣٧.٩ مليون جنيه بنسبة ٨٠.٣% مما يتطلب سرعة العمل على الاحلال والتجديد.

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .

رئيس اللجنة

محمد حسـن

أعضاء اللجنة

حسـن