

شركة ممفيس للأدوية
والصناعات الكيماوية

للمرور ناس المجلس

محضر اجتماع لجنة المراجعة (الحوكمة)
رقم (١) لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ المنعقدة بتاريخ
٢٠٢١/٨/٢

إنه في يوم الإثنين الموافق ٢٠٢١/ ٨ / ٢ في تمام الساعة الثانية عشرة صباحاً
اجتمعت لجنة المراجعة الداخلية (الحوكمة) المشكلة بقرار السيدة الدكتورة/ العضو المنتدب
بالقرار الإداري رقم (٢٢٥) بتاريخ ٢٠٢١/٧/٦ والمشكلة من السادة الآتي أسمائهم :

السيد الدكتور / عصام صادق محمد	رئيس مجلس الإدارة	رئيساً
السيد الدكتور / أسامة إدوارد خليل	عضو مجلس إدارة غير متفرغ	عضواً
السيد الدكتور / أحمد محمد عبد المجيد	من ذوي الخبرة	عضواً

وفي حضور كلا من :-

السيد المحاسب / وليد محمد أحمد حسن	رئيس القطاع المالي
السيد المحاسب / هشام حسن أبو زيد	مدير إدارة الموازنة (مقرر اللجنة)
السيد المحاسب / خالد نبيه	ممثلًا لعلاقات المستثمرين

بدأ الاجتماع بتحية من السيد الدكتور رئيس اللجنة للسادة الحضور وتم مناقشة جدول
الأعمال على النحو التالي:-

١- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ قبل مراجعة السادة مراقبي الحسابات
(مشروع الميزانية) .

٢- البيان المقدم من السيد المحاسب / رئيس القطاع المالي بشأن كميات وقيمة المخزون تام الصنع

القابل للبيع في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

الموضوع الأول :- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ قبل مراجعة

السادة مراقبي الحسابات (مشروع الميزانية) .

إطلعت اللجنة المركز المالي ونتائج أعمال الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ قبل

مراجعة السادة مراقبي الحسابات (مشروع الميزانية) .

وكانت أهم مؤشرات المركز المالي كالتالي:

١- بلغت إجمالي إيرادات النشاط عن الفترة يوليو / يونية ٢٠٢١ مبلغ ٥١٨.٧٢ مليون جنيها

مقابل مبلغ ٤٩٠.١٠ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق بنسبة زيادة ٥.٨%

ومقابل مستهدف قدره ٥٧٥.٠٠٠ مليون جنيها بنسبة نقص قدرها -٩.٨% .

د/ أحمد بحيري : ما هو مبرر انخفاض رقم المبيعات عن المستهدف

ورد // وليد محمد رئيس القطاع المالي يرجع ذلك لانخفاض رقم المبيعات عن المستهدف

في بعض الشهور وبخاصة خلال شهري مايو ويونية ٢٠٢١ .

٢- بلغت إيرادات التشغيل للغير عن الفترة يوليو / يونية ٢٠٢١ مبلغ ١.١٥ مليون جنيها مقابل

مبلغ ١.٦٨ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق مما يشير الي ضرورة إستغلال

كافة الطاقات المتاحة للتشغيل على نحو أفضل ، وبرر السيد المحاسب / رئيس القطاع المالي

ذلك : أنه في الأونة الأخيرة اتجهت الكثير من الشركات إلى إقامة مصانع خاصة بها مما

أدى إلى انخفاض رقم إيرادات تشغيل للغير .

٣- بلغت مبيعات التصدير عن الفترة يوليو / يونية ٢٠٢١ مبلغ ٢٩.٢٢ مليون جنيها مقابل

مبلغ ١٩.٨٢ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق مما يشير الي تحسن الوضع

بالنسبة للتصدير وهذا مؤشر ايجابي في مؤشرات المركز المالي بما يؤثر علي توافر العملة الصعبة لشراء الخامات اللازمة للإنتاج .

٤- بلغت تكلفة إنتاج المبيعات عن الفترة يوليو / يونية ٢٠٢١ نحو ٣٥٣.٠٠ مليون جنيها مقابل مبلغ ٣٤٩.٥٦ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق ، ومقابل مستهدف بمبلغ ٤٠٨.٤٠ مليون جنيها ونسبة انخفاض ١٤ % وهذا من المشرات الإيجابية أيضاً .

٥- بلغت التكاليف التسويقية عن الفترة يوليو/ يونية ٢٠٢١ مبلغ ٤٥.٣٣ مليون جنيها مقابل ٤٧.٥٩ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق . وهذا مؤشر ايجابي .

٦- بلغت الأعباء والخسائر عن الفترة يوليو / يونية ٢٠٢١ مبلغ ٥٦.٨٣ مليون جنيها مقابل ٦٠.٦٧ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق .

٧- تلاحظ ارتفاع بند مجمل الربح حيث بلغ ١٦٥.٧١ مليون جنيها مقابل ١٤٠.٥٤ مليون جنيها في العام السابق وهو مؤشر ايجابي

٨- ارتفع صافي التدفقات النقدية من النشاط الجاري عن المقارن مما أدى إلى ارتفاع رصيد النقدية في نهاية العام حيث بلغ ٥٢.١٧ مليون جنيها مقابل مبلغ ٤٦.٧٦ مليون جنيها وهذا مؤشر ايجابي أيضاً .

٩- انخفض صافي العملاء مبلغ ٢٨.٥٧ مليون جنيها ٤٣.٢٧ مليون جنيها في العام السابق

١٠- وهذا مؤشر ايجابي أيضاً .

١١- بلغ صافي الربح بعد الضرائب عن الفترة يوليو/ يونية ٢٠٢١ مبلغ ٤١.٣٧ مليون جنيها مقابل صافي ربح قدرها ١٧.٤١ مليون جنيها مما يشير الي تحسن الوضع بالنسبة للشركة وقدرتها علي تعظيم الربحية وتحسن الوضع المالي للشركة .

التوصيات :

- ١- ضرورة وجود مبررات كافية وعرض وافى لكل أرقام المركز المالي مع وجود النسب الموضحة لهذه الأرقام .
- ٢- تبرير ارتفاع بند المصروفات الأخرى عن المقارن بنحو مليون جنيه رغم انخفاض المبيعات
- ٣- تحليل بند الأعباء والخسائر

٣- الموضوع الثاني : البيان المقدم من السيد المحاسب / رئيس القطاع المالي بشأن كميات وقيمة المخزون تام الصنع القابل للبيع في ٢٠٢١/٦/٣٠

التوصية :

د/ عصام : ماهى المبررات التى أدت إلى ارتفاع رقم المخزون ل ١٢٥ مليون جنيه وهل توجد خطورة من هذا الرقم

رد د / أحمد الشيخ/ رئيس قطاع التسويق بعد طلب حضوره اللجنة على ذلك :

- أن رقم المخزون هذا يمثل أقل من ثلاثة شهور من المستهدفات الخاصة بالشركة ولا يمثل أى خطورة حيث أنه نحو ٧٨% من إجمالي المخزون عبارة عن أصناف إستراتيجية مطلوبة للسوق المحلى باستمرار

- كمثال لذلك مستحضر أسبرين بروتكت يمثل مايعادل شهر ونصف رصيد طبقاً لمعدلات البيع خلال الفترة السابقة ولايوجد في هذا المخزون مخزون أصناف قريبة الأنتهاء للدرجة التي تمثل خطورة على الشركة
- وأنه في بعض الأحيان يقبل قطاع التسويق إنتاج أصناف كرسيد إضافي على الأرصدة المتوفرة لتحقيق رقم الإنتاج .

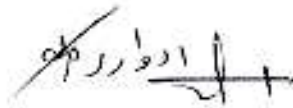
وقد أنتهت اللجنة من أعمالها وأقفل المحضر في تاريخه ،،،،،

والأمر مرفوع للصيد الدكتور / رئيس مجلس الإدارة

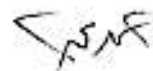
للتكرم بالعلم والإحاطة والتدبيرة بما يلازم ... والعرض على مجلس إدارة الشركة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،،،،،

أعضاء اللجنة



السيد الدكتور / أسامة إدوارد خليل



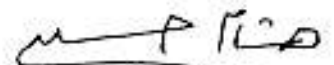
السيد الدكتور / أحمد محمد عبد المجيد

رئيس اللجنة



السيد الدكتور / عصام صادق محمد

مقرر اللجنة



محاسب / هشام حسن عبدالله