

محضر إجتماع لجنة المراجعة (الحوكمة)
رقم (٤) لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ المنعقدة بتاريخ
٢٠٢٢/١/٢٥

إنه في يوم الثلاثاء الموافق ٢٥ / ١ / ٢٠٢٢ في تمام الساعة الثانية عشرة ظهراً
اجتمعت لجنة المراجعة الداخلية (الحوكمة) المشكلة بقرار السيدة الدكتورة / العضو المنتدب
بالقرار الإداري رقم (٣٣٦) بتاريخ ٢٠٢١/١٠/١٣ والمشكلة من السادة الأتي أسمائهم :

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

وفي حضور كلا من :-

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

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

- ١- عرض وإعتماد تقرير لجنة المراجعة رقم (٣) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ المنعقدة
في ٢٠٢١/١٠/٣٠ .
- ٢- المركز المالي ونتائج أعمال الشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

الموضوع الأول :- عرض وإعتماد تقرير لجنة الحوكمة رقم (٣) للعام المالي
٢٠٢٢/٢٠٢١ المنعقدة في ٢٠٢١/١٠/٣٠ .

التوصية : إطلعت اللجنة على تقرير لجنة الحوكمة السابق رقم (٣) بتاريخ

٢٠٢١/١٠/٣٠ وتم إعماده .

الموضوع الثاني : المركز المالي ونتائج أعمال الشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

التوصية :

• إطلعت اللجنة على المركز المالي ونتائج أعمال الشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١ وذلك قبل عرضها على مجلس إدارة الشركة .

• وكانت أهم الملاحظات على المركز المالي كالتالي:

• د/ أحمد بحيري : ماالسبب في انخفاض مجمل الربح بشكل مبالغ فيه وارتفاع تكلفة المبيعات

أ/ وليد محمد : يرجع ارتفاع تكلفة المبيعات إلى التغير في المخزون بالسالب والنتج تأثير

البونص المستحق لشركات التوزيع

• د / أحمد بحيري : البونص يعتبر ضمن التكاليف التسويقية وليس تكلفة المبيعات

• أ/ وليد محمد : تم تغيير المعالجة المحاسبية لتكلفة البونص بالإتفاق مع الجهاز المركزي للمحاسبات باعتبارها تؤثر على رقم التغير في المخزون وهي ضمن تكلفة إنتاج المبيعات وليس ضمن التكاليف التسويقية كالسابق .

• د/ أسامة إدوارد : تلاحظ انخفاض رقم إيرادات تشغيل للغير .

أ/ وليد محمد : تم مؤخراً التعاقد مع الشركة العربية للأدوية لإنتاج مستحضر أشربة وسوف

يظهر تأثير هذا في المستقبل

• د/ عصام صادق : على الرغم من تقارب رقم إيرادات النشاط الجاري مع مثيله في الفترة

المقارنة من العام السابق ، وكذلك ارتفاع الإيرادات الأخرى وكذلك ارتفاع الفوائد الدائنة

على الرغم من ذلك كله إلا أن الربحية انخفضت عن نفس الفترة من العام السابق فما

المبرر لذلك .

أ/ وليد محمد : يرجع انخفاض رقم الربحية للأتي :

- ١- انخفاض رقم الإنتاج مما أدى إلى انخفاض مخزون الإنتاج التام آخر الفترة والذي أثر بدوره على التغير في المخزون بالسالب بنحو ١٠ مليون جنيه تقريباً .
- ٢- إستبعاد حوالي ١٧ مليون جنيه من رقم المبيعات لم تسلم للعملاء حتى تاريخ إعداد المركز المالي .

وكانت أهم مؤشرات المركز المالي كالتالي:

- ١- بلغت إجمالي إيرادات النشاط عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ٢٥٧.٢٣ مليون جنيهاً مقابل مبلغ ٢٦٧.٨٧ مليون جنيهاً عن نفس الفترة من العام السابق بنسبة نقص قدرها ٤ % ومقابل مستهدف قدره ٢٩٨.٥٠ مليون جنيهاً بنسبة نقص قدرها ١٣.٨ % .
- ٢- بلغت إيرادات التشغيل للغير عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ٠.٢٠ مليون جنيهاً مقابل مبلغ ٠.٦٠ مليون جنيهاً عن نفس الفترة من العام السابق مما يشير الي ضرورة إستغلال كافة الطاقات المتاحة للتشغيل على نحو أفضل خاصة في ظل إتجاه الكثير من الشركات إلى إقامة مصانع خاصة بها .
- ٣- بلغت مبيعات التصدير عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٧.٥٩ مليون جنيهاً مقابل مبلغ ١٥.٥٢ مليون جنيهاً عن نفس الفترة من العام السابق مما يشير الي تحسن الوضع بالنسبة للتصدير وهذا مؤشر ايجابي من مؤشرات المركز المالي بما يؤثر علي توافر العملة الصعبة لشراء الخامات اللازمة للإنتاج .
- ٤- بلغت تكلفة إنتاج المبيعات عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢١ نحو ١٨٥.٣٠ مليون جنيهاً مقابل مبلغ ١٧٢.٧٩ مليون جنيهاً عن نفس الفترة من العام السابق بنسبة زيادة قدرها ٧.٢ % ومقابل مستهدف بمبلغ ٢١٧.٣١ مليون جنيهاً بنسبة انخفاض ١٤.٧٠ % .

- ٥- بلغت التكاليف التسويقية عن الفترة يوليو/ ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ٢١.٥٥ مليون جنيها مقابل ٢٨.٤٧ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق. وهذا مؤشر ايجابي .
- ٦- بلغت الأعباء والخسائر عن الفترة يوليو / يونية ٢٠٢١ مبلغ ٢٨.٩٧ مليون جنيها مقابل ٣٤.٨٣ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق .
- ٧- بلغت قيمة الإنتاج بسعر البيع عن الفترة يوليو/ ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ٢٤٣.٥٨ مليون جنيها مقابل ٣٠٤.٠ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق .
- ٨- بلغ صافي الربح بعد الضرائب عن الفترة يوليو/ ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ٩.٥٩ مليون جنيها مقابل صافي ربح قدرها ١٨.٨٢ مليون جنيها عن نفس الفترة من العام السابق .

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

والأمر مرفوع للسيد الدكتور / رئيس مجلس الإدارة

للتحرم بالعلم والإحاطة والتنبيه بما يلزم ... والعرض على مجلس إدارة الشركة .

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

أعضاء اللجنة

د/ أسامة إدوارد خليل

د / أحمد محمد عبد المجيد حيرى

رئيس اللجنة

(د / عصام صادق محمد)

مقرر اللجنة

هشام حسن

محاسب / هشام حسن عبدالله