

السادة / البورصة المصرية

١١ شارع طلعت حمرب / الإسكندرية

تحية طيبة..... وبعد،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير لجنة المراجعة المنعقدة بتاريخ ١٢ / ٥ / ٢٠٢٢

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام

رئيس القطاع الحالى



(محاسب/ أيمن احمد فايد)

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات



مذكرة رقم : ٤٥١٧

جلسة رقم : ٨٦٠

السيد الكيمياءى / رئيس مجلس الإدارة

تحية طيبة وبعد ...

عقدت لجنة المراجعة اجتماعها رقم (٤) خلال العام المالي ٢٠٢٢ في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الخميس الموافق ٢٠٢٢/٥/١٢ بمكتب الشركة بالقاهرة.

بحضور السادة أعضاء اللجنة (وجميعهم أعضاء غير تنفيذيين)

- | | |
|---|--------|
| ١- الدكتور / هاشم السيد هاشم دسوقي | رئيساً |
| ٣- استاذة / ماجدة منير مصيلحي | عضواً |
| ٤- د. كيميائي/ محمد نور الدين ابراهيم نور الدين | عضواً |
| ٥- مهندس / محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب | عضواً |

ودعي لحضور اجتماع السيد المحاسب / عمرو خالد جمال الدين -مدير المراجعة الداخلية والمتابعة (الرقابة الداخلية) وقام بأعمال السكرتارية المحاسب / صبري محمد شرشيرة - مدير عام العلاقات العامة وشلون المكتب الفني.

وقد بدأت اللجنة أعمالها على النحو التالي:-

أولاً: اطلعت اللجنة على تقرير أعمال الشركة خلال الفترة من يناير إلى مارس ٢٠٢٢ (الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٢) متضمناً عرض لأهم السياسات المتبعة والتعليقات على أعمال الشركة خلال الفترة المالية - المعد بمعرفة السيد المحاسب رئيس القطاع المالي - وكذا تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة ورد إدارة الشركة عليه وكذلك القوائم المالية عن الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٢ المنتهي في ٢٠٢٢/٣/٣١ وكذلك مسودة تقرير المراجعة الخارجي للشركة السيد المحاسب/ حسن بسبوني البشة - الشريك الرئيسي بمكتب وحيد عبد الغفار وشركاه " بيكرتيللي" الخاصة بالربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢. وأوصت اللجنة بالعرض على مجلس الادارة لاصدار القوائم المالية للربع الأول للعام المالي ٢٠٢٢ المنتهى في ٢٠٢٢/٣/٣١.

ثانياً: استعرضت اللجنة واوصت بالتالي:

- الانتظام في القيد بدفاتر وسجلات الشركة اولا بأول.
- الانتظام في مراجعة كافة أذون الصرف والإضافة وبصورة منتظمة.
- الاستمرار في برنامج الجرد المفاجئ على جميع المخازن.
- الانتظام في سداد اشتراكات التأمينات الاجتماعية وتقديم الإقرار الضريبي في موعده.
- القوائم المالية للمركز الرئيسي وفرع النوبارية والمجمعة للمركز الرئيسي والفرع والتي تشمل (قوائم التكاليف المقارنة - قوائم الدخل المقارنة - قائمة المركز المالي المقارنة).
- المؤشرات الهامة عن القوائم المالية (موقف السيولة " البنوك الدائنة والمخزون والعملاء واوراق القبض " - المخزون السلعي - مخزون الخامات ومعدل دورانه - مقارنة المستخدم من الخامات - صافي المبيعات- بيان الحاسب الآلي عن كميات وقيم الفواتير بدون ضريبة القيمة المضافة واثر المرتجعات وتعديلات السعر والحافز للوكلاء والجمعيات وخصم تعجيل الدفع - انحراف الكمية والسعر- التسهيلات البنكية قصيرة الأجل - الحدود الائتمانية في ٢٠٢٢/٣/٣١ - التغيرات في صافي الربح - اسباب التغير في صافي الربح - اجمالي اثر التغيرات الموجبة على الربح - إيرادات الاستثمارات في المنطقة الحرة - التركيب النسبي لعناصر المصروفات بالشركة - التغيرات في أسعار العملات الاجنبية).

بعده ٠٠٠ / ٠٠٢

(Handwritten signature)

ثالثاً: تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة ورد الشركة عليه:

استعرضت اللجنة الملاحظات التي تضمنها تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة عن فحص أعمال الشركة خلال الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٢. وقد أوصت اللجنة بضرورة مراجعة الإجراءات الرقابية الداخلية للشركة وضرورة الالتزام بها وتطبيقها حسب اللوائح والنظم المعتمدة داخل الشركة.

رابعاً: متابعة توصيات لجنة المراجعة

عرض على اللجنة بيان متابعة توصيات لجنة مراجعة المقدم من السيد المحاسب/ مدير المراجعة الداخلية والمتابعة - واحيقت اللجنة علماً بما جاء بها.

وقد انتهى اجتماع اللجنة الساعة الحادية عشر من صباح يوم الخميس الموافق ١٢ مايو ٢٠٢٢ - على أن يرفع محضر أعمال اللجنة إلى السيد الكيميائي/ رئيس مجلس الإدارة - للتبنيه باتخاذ اللازم.

أعضاء اللجنة

دكتور/ هاشم السيد هاشم دسوقي

استاذة / ماجدة منير مصيلحي

د. كيميائي/ محمد نور الدين إبراهيم نورالدين

مهندس / محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب

محاسب / صبري محمد شرشيرة

رئيساً
عضواً
عضواً
عضواً
سكرتير اللجنة

