

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١٤) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بتاريخ ٢٧/٤/٢٠٢٢

أنه في يوم الاربعاء الموافق ٢٧/٤/٢٠٢٢ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٥/٤٠٩/٢٠٢١ بتاريخ ١٢/٧/٢٠٢١ 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 تاوضوس مقار	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	عضوا
السيد الاستاذ / 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 (١٣) للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ بتاريخ ١٦/٤/٢٠٢٢

تم التصديق على محضر اللجنة رقم (١٣) بتاريخ ١٦/٤/٢٠٢٢.

ثانياً: متابعة طلبات اللجنة السابقة

١. تطبيق الاصدارات الحديثة من معايير المحاسبة المصرية وخاصة معايير ٤٧، ٤٨، ٤٩
يتم المتابعة مع المكاتب المتخصصة بعد اجازة عيد الفطر.
٢. دعوة السيد / مدير عام المكتب العلمى
توصى اللجنة بعرض الموضوع على مجلس الادارة.
٣. توشيح مسئول لتولى إدارة المراجعة الداخلية
تم ترشيح السيد الاستاذ / محمد عبد الجليل وسيتم التواصل معه بعد اجازة عيد الفطر.
٤. وضع تصور لتشكيل إدارة المراجعة الداخلية.
جارى متابعة الموضوع
٥. تقديم تقرير للجنة عن البرنامج التدريبى الذى حضره السيد الاستاذ / رئيس القطاع المالي حديثاً.
يعاد مخاطبة المسئول.
٦. تقرير اللجنة المشكلة بقرار مجلس الادارة بجلسته رقم ٤٠٧ المنعقدة فى ٦/٦/٢٠٢١
توصى اللجنة بعرض الموضوع على مجلس الادارة.
٧. بيان التكلفة والعائد المتوقع على الشركة من تنشيط الدعاية.
توصى اللجنة بعرض الموضوع على مجلس الادارة.

محمود

محمود

ثانياً: المؤشرات والقوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١

اطلعت اللجنة على المؤشرات والقوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ وتبين منها الآتي:-

القيمة بالألف جنيه

معدل التغير	الفترة يوليو / مارس			البيان	
	للفعلي	للمستهدف	٢٠٢١		٢٠٢٢
%٧٥	%٨٤	١١٧,٣٨٧	١٠٤,٨٠٨	٨٨,٣٢٥	صافي الربح قبل الضريبة
%٧٥	%٨٤	٩٠,٩٧٥	٨١,٢٢٩	٦٨,٥٢٠	صافي الربح بعد الضريبة
%٩١	%٩٦	٥١٢,٦١٣	٤٨٢,٦٦٥	٤٦٥,٦٧٥	الإنتاج
%٨٢	%٩٨	٥٠٣,٩٦٠	٤٢٠,١٣٢	٤١٢,٠٩١	صافي قيمة المبيعات
%٨٧	%٩٦	٨٨,٥٠٠	٨٠,٢٩٣	٧٧,٢٨٢	الاجور
%٧٧	%٨٩	٢٤٤,٩٥٧	٢١٣,٢٨٠	١٨٩,٠٧٣	المستلزمات السلعية
%١٥٨	%١٨٦	٢٦,٠١٧	٢٢,١٢٩	٤١,١٩٤	المستلزمات الخدمية
%٧٠٨	%١٦١	٢٠,٠٠٠	٨٨,١٨٩	١٤١,٦٨٩	العملاء
%٩٤	%١٨٦	٦٥,٠٠٠	٣٢,٩٣٤	٦١,٢٣٠	اوراق القبض
%٢٨٢-	%٢٦-	٥,٠٠٠	٥٤,٨٢٢	(١٤,١٢٤)	النقدية بالبنك والصندوق

١. أوصت اللجنة بعرض المؤشرات والقوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ على مجلس الإدارة لاعتمادها.

٢. قائمة المركز المالي

- لاحظت اللجنة ارتفاع رصيد العملاء في ٢٠٢٢/٣/٣١ إلى ١٤١.٧ مليون جنيه مقابل ٣١.٧ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بزيادة بنحو ١١٠ مليون جنيه ولذلك توصي اللجنة بسرعة تحصيل مستحقات الشركة لدى العملاء.
- يتم مراعاة عدم اجراء مقاصة بين ارصدة الحسابات المدينة الاخرى أو أرصدة الحسابات الدائنة الأخرى.
- يتم مراعاة تلبية إيرادات سنوات سابقة أو مصروفات سنوات سابقة على حساب الارباح أو الخسائر المرحلة مع مراعاة الأهمية النسبية للمبلغ.
- يتم مراعاة ايضاح المعالجة المحاسبية السليمة للاصول المهداة الظاهرة ضمن أرصدة دائنة أخرى.
- يتم مراعاة ايضاح طبيعة مبلغ ٧٢٢٩٩٤ جنيه عملاء الشركة الظاهر ضمن الارصدة الدائنة الاخرى.
- مطلوب اجراء دراسة لجدوى استمرار الشركة في تملك حصة في رأسمال الشركة العربية للمنتجات الجيلاتينية.
- بيان يوضح أرصدة العملاء وأعمار الديون.

٣. قائمة الدخل

- يتم مراعاة اجراء التسوية المحاسبية للضرائب العقارية المسددة خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١.
- يتم مراعاة اظهار بند مكافآت وبدلات أعضاء مجلس الادارة في بند مستقل بقائمة الدخل.

محمد محمد

٤. قائمة التدفقات النقدية

- لاحظت اللجنة ظهور صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية بقيمة سالبة بنحو ١١.٤١٨ مليون جنيه الأمر الذي يتعين معه العمل على تحسين إدارة دورة رأس المال العامل.
- يتم مراعاة عدم ظهور بند سحب على المكشوف ضمن الأنشطة التمويلية وإنما يخصم من رصيد النقدية بالبنوك.

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم •

رئيس اللجنة

محمود محمد

أعضاء اللجنة

محمود محمد
محمود محمد
محمود محمد