

السادة / البورصة المصرية

١١ شارع طلعت حمرب / الإسكندرية

تحية طيبة..... وبعد،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير لجنة المراجعة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١١/١٣

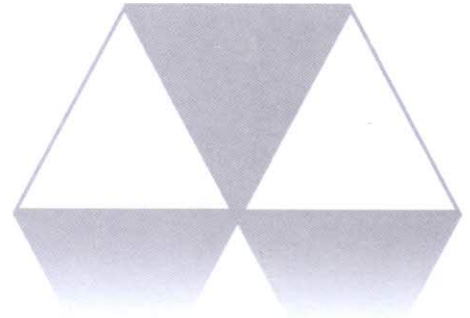
وتفضلوا بقبول وافر الاحترام

رئيس القطاع المالى

أ

(محاسب / أيمن احمد فايد)

شركة كفر الزيات للبييرلات و الكيماويات



مذكرة رقم : ٤٥٤٥
جلسة رقم : ٨٦٧

السيد المحاسب / رئيس مجلس الإدارة

تعبئة طهيبة وبعد ...

عقدت لجنة المراجعة اجتماعها رقم (٨) خلال العام المالي ٢٠٢٢ في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الاحد الموافق ٢٠٢٢/١١/١٣ بمكتب الشركة بالقاهرة.

بمضور السادة أعضاء اللجنة (وجهمهم اعناء غير لتلخهذبهين)

- | | |
|--------|---|
| رئيساً | ١- الدكتور/ هاشم السيد هاشم دسوقي |
| عضواً | ٢- استاذة / ماجدة منير مصيلحي |
| عضواً | ٣- د. كيميائي/ محمد نور الدين ابراهيم نور الدين |
| عضواً | ٤- مهندس / محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب |
| عضواً | ٥- استاذ/ احمد محمد حلمي |

ودعى لحضور اجتماع اللجنة كلا من :-

- | | |
|---|--|
| - رئيس القطاع المالي | - السيد المحاسب / ايمن احمد فايد |
| - مدير المراجعة الداخلية والمتابعة (الرقابة الداخلية) | - السيد المحاسب / عمرو خالد جمال الدين |

وقام باعمال السكرتارية المحاسب / صبري محمد شرشيرة - مدير عام العلاقات العامة وشئون المكتب الفني.

وقد بدأت اللجنة اعمالها على النحو التالي :-

ناقشت اللجنة المركز المالي للشركة في ٢٠٢٢/٩/٣٠ واطلعت على تقرير اعمال الشركة خلال الفترة من يوليو الى سبتمبر ٢٠٢٢ (الربع الثالث للعام المالي ٢٠٢٢) متضمناً عرض لاهم السياسات المتبعة والتعليقات على اعمال الشركة خلال الفترة المالية - المعد بمعرفة السيد المحاسب رئيس القطاع المالي - وكذا تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة ورد إدارة الشركة عليه وكذلك مسودة تقرير المراجعة الخارجي للشركة السيد المحاسب/ حسن بسيوني البشة - الشريك الرئيسي بمكتب وحيد عبد الغفار وشركاه " بيكرتيللي" عن المركز المالي للشركة للربع الثالث من العام المالي ٢٠٢٢ المنتهي في ٢٠٢٢/٩/٣٠.

أولاً : تقرير أعمال الشركة حيث تم استعراض الآتي :-

- الانتظام في القيد بدفاتر وسجلات الشركة أولاً بأول.
- الانتظام في مراجعة كافة أدون 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 وأوراق القبض والأصول الثابتة " - المخزون السلعي - صافي المبيعات - التسهيلات البنكية قصيرة الأجل - التغيرات في صافي الربح - اسباب التغير في صافي الربح - إيرادات الاستثمارات في المنطقة الحرة - التكاليف الكلية - تبويب المصروفات طبقاً لطبيعتها - التغيرات في أسعار العملات الاجنبية).

بعده ٠٠٢ / ٠٠٠

ثانياً: مسودة تقرير المراجع الخارجي:

تم استعراض ما جاء بمسودة تقرير مراقب الحسابات السيد المحاسب/ حسن بسروني الهشة - الشريك الرئيسي بمكتب وحيد عبد الغفار وشركاه " بيكر تيللي" عن المركز المالي للشركة للربع الثالث من العام المالي ٢٠٢٢ المنتهي في ٢٠٢٢/٩/٣٠.
ثالثاً: تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة ورد الشركة عليها:

استعرضت اللجنة الملاحظات التي تضمنها تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة عن فحص أعمال الشركة خلال الربع الثالث 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 - واحيطت اللجنة علماً بما جاء به.

وقد انتهى اجتماع اللجنة الساعة الحادية عشر من صباح يوم الاحد الموافق ١٣ نوفمبر ٢٠٢٢ - على ان يرشح محضر أعمال اللجنة إلى السيد الكيميائي/ رئيس مجلس الإدارة - للتنبيه باتخاذ اللازم للعرض على مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة

رئيساً	دكتور/ هاشم السيد هاشم دسوقي
عضواً	استاذة / ماجدة منير مصيلحي
عضواً	د. كيميائي/ محمد نور الدين إبراهيم نور الدين
عضواً	مهندس / محمد عبد الله محمد عبد المنعم غراب
عضواً	استاذ/ احمد محمد حلمي
سكرتير اللجنة	محاسب / صبري محمد شرشيرة