

- ١ -

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٩/٢
جلسة يوم الخميس الموافق ٢ مايو ٢٠١٩
شركة دلتا للطباعة والتغليف

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

إنه فى تمام الساعة الثالثة عصر يوم الخميس الموافق ٢ مايو ٢٠١٩ اجتمع السادة أعضاء لجنة المراجعة لشركة دلتا للطباعة والتغليف - شركة مساهمة مصرية - خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وذلك بمقر الشركة الكائن بمدينة برج العرب الجديدة بالمنطقة الصناعية الثانية قطعة رقم (٨) بلوك رقم (٣٥) وذلك بناء على الدعوة الموجهة من الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل - رئيسة لجنة المراجعة وذلك للنظر فى جدول الاعمال الاتى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٩ قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

ثانياً :- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.

ثالثاً :- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدورى للأجراءات الإدارية للتأكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة

وقد حضر الاجتماع كلاً من :-

- ١- الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل رئيسة لجنة المراجعة (غير تنفيذى)
- ٢- الأستاذ / أدهم ممدوح عبد البارى عضو لجنة المراجعة (غير تنفيذى)
- ٣- الأستاذ / مصطفى محمد صادق البدرى عضو لجنة المراجعة (غير تنفيذى)

وتولت رئاسة الجلسة الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل- رئيسة لجنة المراجعة .

ورحبت بالسادة الحاضرين ثم بدأ المجلس فى نظر جدول الاعمال على النحو التالى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٩ قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٩ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٨ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الآتى :-

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٨

البيان	الفترة الحالية ٣١ مارس ٢٠١٩	الفترة المقارنة ٣١ مارس ٢٠١٨
الإيراد / المبيعات	٥٢٢٩١٠٦٥	٤٣٥٦١٧٧٧
مجمل الربح	١٠٠١٤٨٥٩	٦٩٨٠٢٩٦
نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات / المبيعات	%١٩	%١٦
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة	٦١٤٠٣٢٩	٣٧٢٩٢٧٤
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة	٤٥٠١٢٦٥	٢٧٩٧٠٠٤
صافى الربح بعد الضريبة	٣٣٥٣١٠٠	٢١٠٤٣١٦
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح	٠.٥٤ جنيهاً	٠.٣٤ جنيهاً

ويرجع زيادة مجمل الربح وصافى الربح خلال الفترة المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠١٩ إلى زيادة المبيعات مقارنة بالفترة المثلية من عام ٢٠١٨ .

- ٢ -

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ وكذلك الأيضاحات المتتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

ثانياً :- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.

قامت اللجنة بفحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة وتأكدت من وجود نظام للضبط الداخلي للشركة يساعد على تحقيق الاستقرار والانتظام عند إجراء العمليات المختلفة كما ان نظام الرقابة الداخلية للشركة يوفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للإدارة تتمكن من الاعتماد عليها واتخاذ القرارات ، كذلك قامت اللجنة بدراسة تقارير المراجعة الداخلية وأهم ملاحظات التي اوصت بها .

القرار

اوصت اللجنة إدارة الشركة بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التي توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للإدارة لكي يمكن الاعتماد عليها في اتخاذ القرارات. وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقارير المراجعة الداخلية .

ثالثاً:- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدوري للأجراءات الإدارية للتأكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة .

قامت لجنة المراجعة بمراجعة الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة من توافر الوسائل الكافية للمحافظة على أصول وموجودات الشركة من السرقة أو الضياع أو تعرضها لآى أخطار حيث يتم إجراء جرد دورى ووجود خطة متكاملة لإدارة الأمن الصناعى لتجنب الأخطار كما تقوم الإدارة المالية بالشركة بالتأمين على كافة أصول المنشأة ضد أخطار السرقة والأختلاس والحريق وذلك طبقاً لخريطة تأمين معدة من قبل الإدارة المالية .

القرار

اوصت اللجنة الإدارة العليا بالتنبيه على الإدارة المالية بالمراجعة الدورية على خريطة التأمين والتقييم الدورى للأصول والتي تتمشى مع قيمة التأمين الخاصة بأصول وممتلكات الشركة .
وفى تمام الساعة الخامسة بعد عصر ذات اليوم وبانتهاء جدول الأعمال انتهى الأتماع .

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أدهم ممدوح عبد البارى (غير تنفيذى)

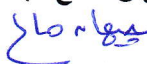


الأستاذ / مصطفى محمد صادق البدرى (غير تنفيذى)



رئيس لجنة المراجعة

الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذى)



شركة دلتا للطباعة والتغليف
ش.م.ع