

**محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٨/٤**  
**جلسة يوم الخميس الموافق ١ نوفمبر ٢٠١٨**  
**شركة دلتا للطباعة والتغليف**

**شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧**

إنه فى تمام الساعة الثالثة عصر يوم الخميس الموافق ١ نوفمبر ٢٠١٨ 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 الأعمال الآتى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ 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 الادارية 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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على مراقب حسابات الشركة .**

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٧ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الآتى :-

**قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨**

البيان	الفترة الحالية ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	الفترة المقارنة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
الإيراد / المبيعات	١٤١٧٣١٦٨٧	١١١٩٨٤٦٢٩
مجمل الربح	٢٣٤٥١٩٩٦	١٨٦٤٣٣٠٠
نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات / المبيعات	%١٦.٥	%١٥.٥٧
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة	١٢٣٢٣٤٧٨	٨٩٧٧٥٢٥
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة	٨٩٤١٦٧٩	٦١٠٨٧١٠
صافى الربح بعد الضريبة	٦٧٢٨٦٢٠	٤٦١٤٨٠٠
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح	١.٠٩ جنيهاً	٠.٧٥ جنيهاً

ويرجع زيادة مجمل الربح وصافى الربح خلال الفترة المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ إلى زيادة المبيعات مقارنة بالفترة المثلية من عام ٢٠١٧ .

- ٢ -

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ وكذلك الأيضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لأخذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

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

قامت اللجنة بفحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة وتأكدت من وجود نظام للضبط الداخلي للشركة يساعد على تحقيق الأستقرار والأنتظام 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 الأعتداد 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 الألتزام 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 الأجتماع .

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 )

