

- ١ -

**محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٩/١**  
**جلسة يوم الخميس الموافق ١٤ فبراير ٢٠١٩**  
**شركة دلتا للطباعة والتغليف**

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

إنه في تمام الساعة الثالثة عصر يوم الخميس الموافق ١٤ فبراير 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 في جدول الأعمال الاتي :-

أولاً :- فحص القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 الدوري للأجراءات الإدارية للتأكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة

وقد حضر الاجتماع كلاً من :-

- ١- الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل
- ٢- الأستاذ / أدهم ممدوح عبد البارى
- ٣- الأستاذ / مصطفى محمد صادق البدرى

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

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

أولاً :- **فحص القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على مراقب حسابات الشركة .**

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٧ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الأتى :-

**قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨**

البيان	الفترة الحالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	الفترة المقارنة ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
الإيراد / المبيعات	١٩٢٩٧٢٧٨٢	١٥١٢٧٨٤٤٥
مجمل الربح	٣٢٦٨٨٢١٧	٢٣٣٣١٦٨٣
نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات / المبيعات	١٧%	١٥.٤٢%
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة	١٧٧٣٢٢٥٨	١٠٦٩١٥٠٨
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة	١٤٤٧٢٨٣٢	٦٩١٨٩٣٧
صافى الربح بعد الضريبة	٩٢٧٦٩٣٥	٥٠٤٥٦٩٠
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح	١.٥٠ جنيها	٠.٨١ جنيها

ويرجع زيادة صافى الربح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ عن السنة المثيلة إلى زيادة المبيعات وزيادة نسبة مجمل الربح .

- ٢ -

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذلك الأيضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

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

قامت اللجنة بفحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة وتأكدت من وجود نظام للضبط الداخلى للشركة يساعد على تحقيق الاستقرار والأنظمة عند اجراء 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 التى اوصت بها .

القرار

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

ثالثاً:- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدورى 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 التى تتمشى مع قيمة التأمين الخاصة بأصول وممتلكات الشركة .

وفى تمام الساعة الخامسة بعد عصر ذات اليوم وبانتهاء جدول الأعمال انتهى الاجتماع .

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 )

