

- ١ -

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٧/٤
جلسة يوم الأحد الموافق ٥ نوفمبر ٢٠١٧
شركة دلتا للطباعة والتغليف

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

إنه فى تمام الساعة الثالثة عصر يوم الأحد الموافق ٥ نوفمبر ٢٠١٧ 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 الاتى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ 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 ٢٠١٧ 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 ٢٠١٧ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٦ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الأتى :-

قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

البيان	الفترة الحالية ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	الفترة المقارنة ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
الإيراد / المبيعات	١١١٩٨٤٦٢٩	٧٣٩٦٩١٨١
مجمل الربح	١٨٦٤٣٣٠٠	١٧٦٤٧٦٥٤
نسبة مجمل الربح إلى الإيرادات / المبيعات	%١٦.٦٥	%٢٣.٨٠
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة	٨٩٧٧٥٢٥	١٠٤٩٣٥٤٧
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة	٦١٠٨٧١٠	٥٩٠١٤٠٥
صافى الربح بعد الضريبة	٤٦١٤٨٠٠	٤٥٢٠٤٩٢
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح	٠.٧٥ جنيها	٠.٧٣ جنيها

ويرجع زيادة صافي الربح عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ عن الفترة المثيلة إلى زيادة المبيعات وزيادة نسبة مجمل الربح .

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ 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 الأستقرار والأنتظام 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 لكى 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 الأدارية 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 لأى 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 وبأنتهاء 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)

