

- ١ -

**محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٤/٢**  
**جلسة يوم الأحد الموافق ٢٧ ابريل ٢٠١٤ م**  
**شركة دلتا للطباعة والتغليف**  
**شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧**

انه فى تمام الساعة الرابعة عصر يوم الأحد الموافق ٢٧ ابريل ٢٠١٤ 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 فى ٢٠١٤/٣/٣١ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .  
ثانياً :- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.  
وقد حضر الاجتماع كلاً من :-

- |  |                                    |
|--|------------------------------------|
| ١- الأستاذه/ جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل | رئيسة لجنة المراجعة ( غير تنفيذى ) |
| ٢- الأستاذ / أحمد محمد إدريس احمد السنوسى  | عضو لجنة المراجعة ( غير تنفيذى )   |
| ٣- الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى    | 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 فى ٢٠١٤/٣/٣١ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .**

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٤/٣/٣١ مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٣ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة أن الشركة حققت مجمل ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٤/٣/٣١ مبلغ ٣٨٩١٧٣٦ جنيها مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٣ مبلغ ٢٧٨٩١٩٧ جنيها مقابل ٤٨٤٩٨٧٧ جنيها فى عام ٢٠١٣ . بنسبة نقص قدره ٣٩% ويرجع ذلك لنقص المبيعات خلال ٢٠١٤ عن الفترة المثلثة من عام ٢٠١٣ بنسبة ١٦.٣% كما حققت الشركة صافى ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٤/٣/٣١ بلغ ٢٧٨٩١٩٧ جنيها مقابل ٤٨٤٩٨٧٧ جنيها فى عام ٢٠١٣ . بنسبة عجز قدره ٤٢.٤٨% عن الفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٣ ويرجع ذلك لنقص المبيعات خلال الربع الأول من عام ٢٠١٤ . وقد تأكدت اللجنة أن كافة الاجراءات التى اتبعت فى اعداد القوائم وكذلك الايضاحات المتممة لها مطابقة للسياسات المحاسبية والمعايير المحاسبية المطبقة فى ذلك الشأن وقد حصلت اللجنة على كافة البيانات والايضاحات اللازمة لآداء الرأى فيه .

#### القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبديية للشركة عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٤/٣/٣١ وكذلك الايضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها الى مراقب حسابات الشركة .

- ٢ -

ثانياً :- 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 والانتظام عند اجراء العمليات المختلفة كما ان نظام الرقابة الداخلية للشركة يوفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة تتمكن من الاعتماد عليها واتخاذ القرارات . كذلك قامت اللجنة بدراسة تقارير المراجعة الداخلية وأهم ملاحظات التي اوصت بها .

### القرار

اوصت اللجنة ادارة الشركة بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التي توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة لكي يمكن الاعتماد عليها فى اتخاذ القرارات . وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقارير المراجعة الداخلية . وفى تمام الساعة الخامسة بعد عصر ذلك اليوم وبانتهاء جدول الأعمال انتهى الاجتماع .

### أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد إدريس أحمد السنوسى ( غير تنفيذى )



الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى ( غير تنفيذى )



رئيس لجنة المراجعة

جيهان صالح

جيهان صالح عبد العزيز ( غير تنفيذى )

شركة دلتا للطباعة والتغليف  
ش.م.م