

- ١ -

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٥/٤  
جلسة يوم الأربعاء الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠١٥ م  
شركة دلتا للطباعة والتغليف  
شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

انه فى تمام الساعة الرابعة عصر يوم الأربعاء الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠١٥م 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 ٢٠١٥/٩/٣٠م 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- الأستاذة/ جيهان صالح عبد العزيز إسماعيل  
٢- الأستاذ / أحمد محمد إدريس احمد السنوسى  
٣- الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى  
رئيسة لجنة المراجعة ( غير تنفيذى )  
عضو لجنة المراجعة ( غير تنفيذى )  
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 ٢٠١٥/٩/٣٠م قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٥/٩/٣٠م مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٤م والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة أن الشركة حققت مجمل ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/٩/٣٠م مبلغ ١٢٥٢٥١٣٧ جنيهاً مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٤م مبلغ فقد تحقق مجمل ربح وقدره ١٤٤١٣٤٣٨ جنيهاً بنسبة إنخفاض قدرها ١٣% ويرجع ذلك لزيادة تكلفة المبيعات خلال ٢٠١٥م عن الفترة المثلثة من عام ٢٠١٤م ، كما حققت الشركة صافى ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/٩/٣٠م بلغ ٤٦٨٤٦٥٦ جنيهاً مقابل ١٠٠٣٦٣٦٧ جنيهاً فى عام ٢٠١٤م بنسبة إنخفاض قدرها ٥٣,٣٠% عن الفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١٤م ويرجع ذلك لخضوع الشركة لضريبة الدخل بعد إنتهاء فترة الأعاء الضريبي فى ٢٠١٤/١٢/٣١م وكذلك ارتفاع تكلفة فروق تدبير العملات الأجنبية.

وقد تأكدت اللجنة أن كافة الإجراءات التى اتبعت فى اعداد القوائم وكذلك الأيضاحات المتممة لها مطابقة للسياسات المحاسبية والمعايير المحاسبية المطبقة فى ذلك الشأن وقد حصلت اللجنة على كافة البيانات والأيضاحات اللازمة لأبداء الرأى فيه .

#### القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٥/٩/٣٠م وكذلك الأيضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

**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 للإدارة 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 للإدارة 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 )

رئيس لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى ( غير تنفيذى )

جيهان صالح عبد العزيز ( غير تنفيذى )

شركة دلتا للطباعة والتغليف  
ش.م.م