

- ١ -

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٨/١
جلسة يوم الأربعاء الموافق ١٤ فبراير ٢٠١٨
شركة دلتا للطباعة والتغليف

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

انه فى تمام الساعة الثالثة عصر يوم الأربعاء الموافق ١٤ فبراير 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 الاتى :-

أولاً :- فحص القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر 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 الأدارية 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 السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على مراقب حسابات الشركة .

حسابات الشركة .

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٦ والمستهدف عن نفس الفترة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الأتى :-

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

البيان	الفترة الحالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	الفترة المقارنة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
الإيراد / المبيعات	١٥١٢٧٨٤٤٥	٩٩٦٢٥٩١٩
مجمول الربح	٢٣٣٣١٦٨٣	٢٣٣٦٧٤٧١
نسبة مجمول الربح إلى الإيرادات / المبيعات	%١٥.٤٢	%٢٣.٤٦
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة	١٠٦٩١٥٠٨	١٣٢٤٤٢٤١
صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة	٦٩١٨٩٣٧	٨٦٤٦٧٢
صافى الربح بعد الضريبة	٥٠٤٥٦٩٠	٣٨٧٤٤٨
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح	٠.٨١ جنيها	٠.٠٦ جنيها

- ٢ -

ويرجع زيادة صافي الربح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ عن السنة المثيلة إلى زيادة المبيعات وزيادة نسبة مجمل الربح .

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وكذلك الأيضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لاتخاذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

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

قامت اللجنة بفحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة وتأكدت من وجود نظام للضبط الداخلي للشركة يساعد على تحقيق الاستقرار والانتظام 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 الاعتماد 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 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 لأي أخطار حيث يتم إجراء جرد دوري ووجود خطة متكاملة لإدارة الأمن الصناعي 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 الدوري للأصول والتي تتمشى مع قيمة التأمين الخاصة بأصول وممتلكات الشركة .

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

أعضاء لجنة المراجعة

الاستاذ / ادهم ممدوح عبد الباري (غير تنفيذي)

الاستاذ / مصطفى محمد صادق البدرى (غير تنفيذي)

رئيس لجنة المراجعة

الاستاذة / جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذي)