

محضر لجنة المراجعة رقم ٢٠١٧/١
جلسة يوم الأربعاء الموافق ٥ أبريل ٢٠١٧ م
شركة دلتا للطباعة والتغليف

شركة مساهمة مصرية خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧

إنه في تمام الساعة الثالثة عصر يوم الأربعاء الموافق ٥ إبريل ٢٠١٧ أجمع 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 ٢٠١٦ 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 السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ 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 ٢٠١٦ مقارنة بالعام السابق ٢٠١٥ والمستهدف عن نفس السنة وقد أظهرت القوائم المالية للشركة الآتى :-

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

السنة المقارنة عام ٢٠١٧	السنة الحالية عام ٢٠١٦	البيان
٩٢٦٩٩.٩٦	٩٩٦٢٥٩١٩	الإيراد / المبيعات
١٦٩٢٢٢١٣	٢٣٣٦٧٤٧١	مجمول الربح
%١٨.٢٥	%٢٣.٤٦	نسبة مجمول الربح إلى الإيرادات / المبيعات
٨٤٨٦٦٢٤	١٣٣٤٤٢٤١	صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة المستمرة
٧٢٦٧١٣٧	٨٦٤٦٧٢	صافى الربح قبل الضريبة من الأنشطة الغير المستمرة
٥٤٩٥٤١٠	٣٨٧٤٤٨	صافى الربح بعد الضريبة
٠.٨٩ جنيها	٠.٠٦ جنيها	النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح

ويرجع انخفاض صافي الربح في العام ٢٠١٦ عن المقارن عام ٢٠١٥ إلى الأسباب الآتية :-

- ١- ارتفاع أسعار صرف العملات الأجنبية والتي أثرت على تكلفة المشتريات من الخامات وقطع الغيار ما نتج عنه تحقيق خسائر فروق تدبير عملة أجنبية بمبلغ ٤٥١٠١٢١ جنيه مصرى خلال عام ٢٠١٦ وتم تحميلها على قائمة الدخل .
- ٢- نتيجة تحرير سعر الصرف في ٣ نوفمبر ٢٠١٦ نتج عنه خسائر إعادة تقييم تسهيلات والتزامات مالية للبنوك نتيجة زيادة سعر الدولار من ٨.٨٨ جنيه مصرى إلى ١٨.٥ جنيه مصرى وقد بلغت قيمة الخسارة فى تقييم الالتزامات المالية لدى البنوك بمبلغ ٦٤١٦٥٧٢ جنيه مصرى تم تحميلها على قائمة الدخل .
- ٣- ارتفاع أسعار القوى المحركة من كهرباء ومياه وغاز .

القرار

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ 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 الداخلى للشركة يساعد على تحقيق الأستقرار والأنتظام عند إجراء العمليات المختلفة كما ان نظام الرقابة الداخلية للشركة يوفر بيانات ومعلومات محاسبية وإدارية دقيقة للإدارة وتمكن من الاعتماد عليها واتخاذ القرارات ، كذلك قامت اللجنة بدراسة تقارير المراجعة الداخلية وأهم ملاحظات التى أوصت بها .

القرار

أوصت اللجنة إدارة الشركة بضرورة تحديد أنواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التى توفر بيانات ومعلومات محاسبية وإدارية 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 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 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

أوصت اللجنة الإدارة العليا بالتنبيه على الإدارة المالية بالمراجعة الدورية على خريطة التأمين والتقييم الدورى للأصول التى تتمشى مع قيمة التأمين الخاصة بأصول وممتلكات الشركة .

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

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أدهم ممدوح عبد الباري (غير تنفيذي)

أدهم ممدوح عبد الباري

الأستاذ / مصطفى محمد صادق البدرى (غير تنفيذي)

رئيس لجنة المراجعة

الأستاذة / جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذي)

جيهان صالح

