

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (٨) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٦/٢/١٦

أنه في يوم الاثنين الموافق ٢٠٢٦/٢/١٦ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢٤/١٢/٥ بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/١ وقرار رقم ٢٠٢٥/٣/٧ بتاريخ ٢٠٢٥/٩/١ وقرار رقم ٢٠٢٥/٧/٢ وقرار رقم ٢٠٢٥/٧/٢ بتاريخ ٢٠٢٥/١٢/٢٨ و بناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحوكمة والمشكلة من :

السيد الاستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام
السيد الدكتور / محمود عباس حمدي
السيد الأستاذ / ماهر مكار تاوزروس مكار
السيدة الدكتورة / فائق عبد العزيز فتح الله
السيد الأستاذ / محمد عبد الجليل أحمد
كما حضر الاجتماع كل من:

السيد الأستاذ/ طارق السيد على
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى
كما تم دعوة السيد الأستاذ / فهمى محمد عبد النبى المشرف على ادارة المراجعة الداخلية لحضور الاجتماع.
هذا وقد بدأت أعمال اللجنة على النحو التالى:-

أولاً: التصديق على محضر اللجنة رقم (٧) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٦/١/٢٨

تم التصديق على محضر اجتماع اللجنة رقم (٧) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٦/١/٢٨ .

ثانياً: المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/١/٣١

اطلعت اللجنة على المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/١/٣١ وتبين منها ما يلى:-

البيان	الفترة يوليو / يناير			نسبة المحقق	
	٢٠٢٦	٢٠٢٥	مستهدف	للفعل	للمستهدف
صافى الربح قبل الضريبة	٢٠٧,٦٥٩	١٦٩,٢٣٢	٢١٤,٨٦٩	٪١٢٣	٪٩٧
صافى الربح بعد الضريبة	١٦٠,٩٣٥	١٣١,١٥٥	١٦٦,٥٣١	٪١٢٣	٪٩٧
الإنتاج	٨١٨,٠٩٢	٧٣٦,٤٥٧	٨٦٦,٨٠٦	٪١١١	٪٩٤
صافى قيمة المبيعات	٨٠٣,٨٨٣	٦٦٦,٦٧٠	٨٥٠,٨٧٨	٪١٢١	٪٩٤
الاجور	٧٥,٣٠٩	٧١,٤٥١	٧٣,٢٠٨	٪١٠٥	٪١٠٣
المستلزمات السلعية	٣٨٥,١٤٥	٢٩٧,٤٧٩	٤٧٩,٠٩٢	٪١٢٩	٪٨٠
المستلزمات الخدمية	٧٧,١٧٧	٨٤,٦٣٢	٦٤,٨٧٨	٪٩١	٪١١٩
العملاء	١٧٢,٦٥٥	١٨٦,٦٨٥	١٥٦,٤٠٠	٪٩٢	٪١١٠
اوراق القبض	١١٥,٥٨٠	٣٩,٢٤٧	٩٥,٠٠٠	٪٢٩٤	٪١٢٢
النقدية بالبنك والصندوق	١٠٥,٢٤٨	٨٩,٠٩١	٩٤,٤٠٠	٪١١٨	٪١١١

لجنة المراجعة
محضر اجتماع
٢٠٢٦/٢/١٦

ولاحظت اللجنة الأتى:

- تم تحقيق زيادة فى صافي الربح بنسبة بلغت ٢٣٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق.
- تم تحقيق زيادة فى المبيعات بنسبة ٢١٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق وبنسبة تحقيق ٩٤٪ من مستهدف الفترة.
- تم تحقيق زيادة فى الإنتاج بنسبة ١١٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق وبنسبة تحقيق ٩٤٪ من مستهدف الفترة.
- هناك زيادة فى المستلزمات السلعية بنسبة ٢٩٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق وبنسبة ٨٠٪ من مستهدف الفترة وأوضح السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالى أن السبب فى الزيادة يرجع إلى زيادة الإنتاج.
- هناك انخفاض فى المستلزمات الخدمية بنسبة ٩٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق وبنسبة زيادة فـرـها ١٩٪ عن المستهدف.
- ارتفاع رصيد العملاء وأوراق القبض خلال الفترة المالية الحالية مما أدى إلى زيادة فترة التحصيل لتصل إلى ٧٥,٣ يوم مقابل ٧١,٢ يوم خلال الفترة المثلثة من العام السابق وأوضح السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالى أن السبب فى الزيادة يرجع إلى زيادة فترات الائتمان الممنوحة لهيئة الشراء الموحد.
- وأوصت اللجنة بالآتى:-
- عرض المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/١/٣١ على مجلس الإدارة لاعتمادها.
- العمل على تنشيط المبيعات المحلية ومبيعات التصدير والبحث عن وكلاء جدد للتصدير.
- العمل على تنشيط التحصيل حتى تتمكن الشركة من سداد التزاماتها العاجلة والحد من السحب على المكشوف.
- تحديث بيان نتائج أعمال الشركة مقارنة بالشركات المثلثة فى القطاع وإعادة عرضه على اللجنة بعد نشرها على موقع البورصة.
- ادراج تعليق على أهم المؤشرات المالية الشهرية للشركة التي يتم عرضها على اللجنة.
- عرض بيان شهري يوضح نسب استغلال الطاقات الإنتاجية موضحا به المستهدف السنوي بعد مراجعته من خلال القطاع الفني مع بيان أسباب عدم تحقيق المستهدف إن وجد.

ثالثاً: قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٦/١/٣١.

اطلعت اللجنة على قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٦/١/٣١ ولاحظت اللجنة أن صافى تدفقات نقدية من النشاط الجارى بلغت بنحو ١٦٤,٩ مليون جنيه كما بلغت صافى التدفقات من النشاط الاستثمارى قيمة سالبة بنحو ٧٣,٥ مليون جنيه وهذا يدل على قدرة الشركة على تمويل الاستثمارات دون الضغط على السيولة. وبلغت التدفقات من النشاط التمويلي قيمة سالبة ١٣٦,١ مليون جنيه نتيجة سداد القروض والتوزيعات والفوائد.

وطلبت اللجنة إعادة النظر في بند مدفوعات لشراء أصول ثابتة المتوقعة شهريا خلال الفترة من فبراير ٢٠٢٦ حتى يونيو ٢٠٢٦.

محمد حسن
محمد حسن
محمد حسن

رابعاً: موقف المشروعات الجارى تنفيذها حتى ٢٠٢٦/١/٣١ .

اطلعت اللجنة على موقف المشروعات الجارى تنفيذها حتى ٢٠٢٦/١/٣١ وأوصت اللجنة بتحديث البيان أولاً بأول من خلال السيدة الدكتورة / رئيس قطاع تأكيد الجودة ورئيس لجنة المشروعات بشكل دورى .

خامساً: بيان الإنتاج والمبيعات خلال الفترة يوليو/ يناير ٢٠٢٦ على مستوى الصنف وعلى مستوى

الشكل الصيدلى.

اطلعت اللجنة على بيان الإنتاج والمبيعات خلال الفترة يوليو/ يناير ٢٠٢٦ على مستوى الصنف وعلى مستوى الشكل الصيدلى .

سادساً : بيان الطاقات ونسب الاستغلال خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/١/٣١

اطلعت اللجنة على بيان الطاقات وأوصت بعرض البيان شهرياً على أن يتضمن المستهدف السنوي ومستهدف الفترة وأن يتم مراجعته واعتماده من خلال القطاع الفني مع بيان أسباب عدم استغلال الطاقة والمستهدف بالاقسام التي لم تحقق.

سابعاً: جدول متابعة أقساط القروض فى ٢٠٢٦/١/٣١ .

اطلعت اللجنة على جدول متابعة أقساط القروض وفوائدها في ٢٠٢٦/١/٣١ وأكد السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالى أن الشركة لاتزال ملتزمة بسداد الأقساط والفوائد المستحقة بانتظام حتى تاريخه.

ثامناً: رد الشركة على تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن الفحص المحدود للقوائم المالية

في ٢٠٢٥/٩/٣٠ .

اطلعت اللجنة رد الشركة على تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن الفحص المحدود للقوائم المالية في ٢٠٢٥/٩/٣٠ .

وكلفت اللجنة السيد الأستاذ / المشرف على إدارة المراجعة الداخلية بمتابعة الرد على الملاحظات الواردة بتقرير خاصة الملاحظات المتكررة حتى يتم تداركها مستقبلاً.

تاسعاً: تقرير إدارة المراجعة الداخلية وخطة المراجعة الداخلية لعام ٢٠٢٦

اطلعت اللجنة على التقرير ووافقت اللجنة على خطة المراجعة الداخلية لعام ٢٠٢٦ .

وقد أنهت اللجنة أعمالها فى نفس اليوم .

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

