

للحرف على
الجنة

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٦/٧/٣٠

أنه في يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/٧/٣٠ 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 بتاريخ ٢٠٢٥/١٢/٢٨ وقرار مجلس الإدارة بالتمديد بتاريخ ٢٠٢٦/٦/٩ وبناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحوكمة والمشكلة من :

السيد الاستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام	من ذوى الخبرة / مستقل	رئيس اللجنة
السيد الدكتور / محمود عباس حمدي	رئيس مجلس إدارة الشركة / غير مستقل	عضوا
السيد الأستاذ / ماهر مقار تاوضروس مقار	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	عضوا
السيدة الدكتورة / فائق عبد العزيز فتح الله	عضو مجلس إدارة / مستقل	عضوا
السيد الدكتور / فريد فوزي لوندى	من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا

كما حضر الاجتماع كل من:

السيدة الدكتورة / نيفين رأفت	الرئيس التنفيذي للشركة
السيد الأستاذ / طارق السيد على	رئيس القطاع المالي
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى	مدير عام الموازنة ومسئول علاقات المستثمرين (مقرر اللجنة).

وقد اعتذر عن حضور الاجتماع السيد الاستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام رئيس اللجنة هذا وقد بدأت اللجنة أعمالها على النحو التالى:-

أولاً: التصديق على محضر اللجنة رقم (١٢) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٦/٦/٢٣

تم التصديق على محضر اجتماع اللجنة رقم (١٢) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٦/٦/٢٣ .

ثانياً: المؤشرات المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/٦/٣٠

اطلعت اللجنة على القوائم والمؤشرات المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/٦/٣٠ وتبين منها ما يلى:-

البـيـان	الفترة يوليو / يونيو		نسبة المحقق	
	٢٠٢٦	٢٠٢٥	مستهدف	للفعل
صافى الربح قبل الضريبة	٣٤١,٠٨٣	٢٩٤,٨٠٣	٣٦٠,٨٢٥	%٩٥
صافى الربح بعد الضريبة	٢٦٣,٥٩٤	٢٢٧,٨٥٨	٢٧٣,٩٣٣	%٩٦
الإنتـاج	١,٤٤٨,٩١٢	١,٢٣٢,٣٧٩	١,٣٨٠,٠٠٠	%١٠٥
صافى قيمة المبيعات	١,٣٧٠,٢٦٥	١,١١٥,٤٢٥	١,٣٨٠,٠٠٠	%٩٩
الاجور	١٣٦,٠٨٥	١١٩,٩٤٩	١٢٤,٠٠٠	%١١٠
المستلزمات السلعية	٦٨٥,٩١٥	٥٣٠,٠٢٥	٧٥١,٠٠٠	%٩١
المستلزمات الخدمية	١٣٩,٤٠٢	١٣٢,٤٣٧	١١٦,٦٥٥	%١١٩
العملاء	٨٣,٤١٢	١٤٣,٤٦٢	١٥٦,٤٠٠	%٥٣

محرر محضر
محرر محضر
محرر محضر

**لجنة المراجعة
بالشركة العربية للأدوية**

القيمة بالآلاف جنيه		الفترة يوليو / يونيو			البيان
نسبة المحقق	للفعلي	مستهدف	٢٠٢٥	٢٠٢٦	
للمستهدف					اوراق القبض
%١٧٢	%٢٠٢	٩٥,٠٠٠	٨٠,٩٧٢	١٦٣,٨٤٧	
%١٢٧	%١٥١	٩٤,٤٠٠	٧٩,٢٧٩	١١٩,٧٣٠	النقدية بالبنك والصندوق

ولاحظت اللجنة الآتي:

- حققت الشركة صافي ربح بعد الضريبة قدره ٢٦٣,٦ مليون جنيه مقابل ٢٢٧,٩ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق محققة نسبة نمو بلغت ١٦٪.
- ارتفع صافي قيمة المبيعات الكلية للفترة إلى ١,٣٧٠ مليار جنيه مقارنة بـ ١,١١٥ مليار جنيه للفترة المقارنة، بنسبة نمو بلغت ٢٣٪.
- ارتفعت الصادرات إلى ١٩٧,٩ مليون جنيه مقارنة بـ ١٥٣,٥ مليون جنيه للعام السابق بنمو ٢٩٪.
- بلغت نسبة الربح بعد الضريبة إلى إيرادات النشاط ١٩,٢٪ مقارنة بـ ٢٠,٤٪ في العام السابق، نتيجة لارتفاع التكاليف التشغيلية.
- ارتفعت المستلزمات السلعية بنسبة ٢٩٪ لتصل إلى ٦٨٥,٩ مليون جنيه مقارنة بـ ٥٣٠ مليون جنيه للعام الماضي، كما ارتفعت نسبتها إلى إجمالي الإنتاج لتصل إلى ٤٧,٣٪ مقابل ٤٣٪ العام المالي السابق، مما يعكس أثر التضخم في أسعار المواد الخام ومستلزمات الإنتاج الأخرى.
- انخفض متوسط فترة التحصيل بشكل ملحوظ لتصل إلى ٦٥ يوم مقارنة بـ ٧٢ يوم في العام المالي السابق، وهو مؤشر إيجابي.
- توصي اللجنة برفع القوائم المالية لمجلس الإدارة للاعتماد، مع التوصية بالمتابعة المستمرة للمصروفات التمويلية وإدارة أرصدة العملاء والموردين للحد من المخاطر الائتمانية وتعزيز السيولة.

ثالثاً: قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٦/٦/٣٠.

اطلعت اللجنة على قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ وقد ارتفع رصيد النقدية بالصندوق ولدى البنوك إلى ١٩٩,٧٣ مليون جنيه مقابل ٧٩,٢٨ مليون جنيه، مع نجاح الشركة في تحقيق تدفقات نقدية موجبة من الأنشطة التشغيلية بلغت ٢٥٩,٢٤ مليون جنيه.

وينعكس ذلك في مؤشر جودة الأرباح (التدفقات النقدية التشغيلية / صافي الربح)، حيث ارتفع من ٠,٧٢ مرة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ إلى ٠,٩٨ مرة في ٢٠٢٦/٦/٣٠ مما يعزز الاستقرار المالي للشركة.

رابعاً: موقف المشروعات الجارية تنفيذها حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠.

اطلعت اللجنة على موقف المشروعات الجارية تنفيذها حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠.

خامساً: جدول متابعة أقساط القروض في ٢٠٢٦/٦/٣٠.

اطلعت اللجنة على جدول متابعة أقساط القروض وفوائدها في ٢٠٢٦/٦/٣٠ وأكد السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالي أن الشركة ملتزمة بسداد الأقساط والفوائد المستحقة في مواعيدها بانتظام.

مصدق

سادساً: بيان الإنتاج والمبيعات خلال الفترة يوليو / يونيو ٢٠٢٦ على مستوى الصنف وعلى مستوى

الشكل الصيدلي.

اطلعت اللجنة على بيان الإنتاج والمبيعات خلال الفترة يوليو / يونيو ٢٠٢٦ على مستوى الصنف وعلى مستوى الشكل الصيدلي .
ولاحظت اللجنة أن مبيعات السوق حققت ١,٠١٩ مليون جنيه بنسبة زيادة ١٧٪ عن العام السابق ، وحققت مبيعات توريدات حكومية بمبلغ ١٥٣,٢ مليون بنسبة زيادة ٧٥٪ عن العام سابق ، وحققت مبيعات التصدير ١٩٧,٩ مليون جنيه بنسبة زيادة ٢٩٪ عن العام السابق.
مما يشير إلى تحسن الأداء البيعي للشركة خلال العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ مقارنة بالعام المالي السابق.

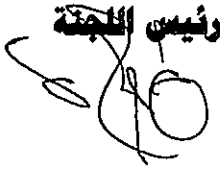
سابعاً : بيان الطاقات ونسب الاستغلال خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠

اطلعت اللجنة على بيان الطاقات وأوصت بموافاتها ببيان الطاقة شهرياً من خلال القطاع الفني وتوصى اللجنة بالعمل على استغلال الطاقة غير المستغلة خاصة بقسم المراهم والكريمات وذلك من خلال سرعة تفعيل عقد التصنيع للغير.

ثامناً: تقرير إدارة المراجعة الداخلية

طلبت اللجنة تأجيل مناقشة تقرير إدارة المراجعة الداخلية إلى اجتماع اللجنة بجلستها القادمة

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .

رئيس اللجنة


أعضاء اللجنة
