

للمرضى على حد

الإدارة
مجلس إدارة

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١٢) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٦/٦/٢٣

انه في يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٦/٦/٢٣ 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 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	من ذوى الخبرة / مستقل	رئيس اللجنة
السيد الدكتور / محمود عباس حمدي	رئيس مجلس إدارة الشركة / غير مستقل	عضوا
السيد الأستاذ / ماهر مقار تناوضروس مقار	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	عضوا
السيدة الدكتورة / فاتن عبد العزيز فتح الله	عضو مجلس إدارة / مستقل	عضوا
السيد الدكتور / فريد فوزى لوندى	من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا

كما حضر الاجتماع كل من:

السيد الأستاذ/ طارق السيد على

السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى

السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى مدير عام الموازنة ومسئول علاقات المستثمرين (مقرر اللجنة).

في البداية أعرب السادة رئيس وأعضاء اللجنة عن ترحيبهم بالسيد الدكتور / فريد فوزى لوندى عضو اللجنة الجديد وأنهم على ثقة بأن ما يتمتع به سيادته من خبرة مهنية متميزة في مجال العمل المالي والرقابي ستشكل إضافة نوعية وقيمة كبرى لجهود اللجنة في تعزيز الحوكمة والشفافية متمنين لسيادته التوفيق والسداد في مهامه الجديدة.

هذا وقد بدأت أعمال اللجنة على النحو التالي:-

أولاً: التصديق على محضر اللجنة رقم (١١) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٦/٥/٢٣

تم التصديق على محضر اجتماع اللجنة رقم (١١) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٦/٥/٢٣ .

ثانياً: المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/٥/٣١

اطلعت اللجنة على المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى ٢٠٢٦/٥/٣١ وتبين منها ما يلى:-

القيمة بالآلاف جنيه

البـ	الفترة يوليو / مايو				نسبة المحقق
	٢٠٢٦	٢٠٢٥	مستهدف	للفعل	للمستهدف
صافى الربح قبل الضريبة	٣٠٧,٥٢٦	٢٦٩,٩٤٢	٣٧٧,٨٨٠	٪١١٤	٪٨١
صافى الربح بعد الضريبة	٢٣٨,٣٣٣	٢٠٩,٢٠٥	٢٨٦,٨٥٩	٪١١٤	٪٨٣
الإنتاج	١,٣١٨,٣٩٣	١,١٢١,٦٢١	١,٤٠٥,٣٠٦	٪١١٨	٪٩٤
صافى قيمة المبيعات	١,٢٦٤,٠٢٦	١,٠٣١,٧٩٣	١,٤٠٣,٩٧٦	٪١٢٣	٪٩٠
الاجور	١٢٣,٦٦٦	١٠٨,٨٣٥	١١٥,٠٤٢	٪١١٤	٪١٠٧
المستلزمات السلعية	٦١٦,٥٠٣	٤٧٨,٤٠٠	٧٥٢,٨٥٨	٪١٢٩	٪٨٢
المستلزمات الخدمية	١١٩,٨٢٣	١١٧,٤٩٠	١٠٦,٩٣٤	٪١٠٢	٪١١٢

مصدق
مصدق
مصدق

**لجنة المراجعة
بالشركة العربية للأدوية**

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	الفترة يوليو / مايو		نسبة المحقق	
	٢٠٢٦	٢٠٢٥	مستهدف	الفعلي
العملاء	١٥٥,٦٦٧	١٧٤,٢٨٩	١٥٦,٤٠٠	%٨٩
اوراق القبض	١١٣,١٠٦	٨٢,٥٠٢	٩٥,٠٠٠	%١٣٧
النقدية بالبنك والصندوق	١١٤,١٧٠	٩٣,٤٦٦	٩٤,٤٠٠	%١٢٢

ولاحظت اللجنة الآتي:

- حققت الشركة صافي ربح بعد الضريبة قدره ٢٣٨,٣٣ مليون جنيه مقابل ٢٠٩,٢٠ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق محققة نسبة نمو بلغت ١٤٪.
- ارتفع صافي قيمة المبيعات الكلية للفترة إلى ١,٢٦٤ مليار جنيه مقارنة بـ ١,٠٣١ مليار جنيه للفترة المقارنة، بنسبة نمو بلغت ٢٣٪.
- ارتفعت الصادرات إلى ١٨١,٦٣ مليون جنيه مقارنة بـ ١٣٣,٩٣ مليون جنيه للعام السابق بنمو ٣٦٪.
- بلغت نسبة الربح بعد الضريبة ١٨,٩٪ مقارنة بـ ٢٠,٣٪ في العام السابق، نتيجة لارتفاع التكاليف التشغيلية.
- ارتفعت المستلزمات السلعية بنسبة ٢٩٪ لتصل إلى ٦١٦,٥٠ مليون جنيه مقارنة بـ ٤٧٨,٤٠ مليون جنيه للعام الماضي، كما ارتفعت نسبتها إلى إجمالي الإنتاج لتصل إلى ٤٦,٨٪ بعد أن كانت ٤٢,٧٪، مما يعكس أثر التضخم في أسعار المواد الخام.
- انخفض متوسط فترة التحصيل بشكل ملحوظ لتصل إلى ٧٠,٢ يوم مقارنة بـ ٨٢ يوم في العام السابق، وهو مؤشر إيجابي.

ثالثاً: قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٦/٥/٣١.

اطلعت اللجنة على قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٦/٥/٣١ وأوصت بمراجعة التدفقات النقدية المتوقعة خلال الفترة المتبقية من العام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥.

أظهر النشاط التشغيلي كفاءة واضحة في توليد السيولة حيث حقق صافي تدفقات نقدية إيجابية تراكمية بلغت حوالي ٢٥٦,٣ مليون جنيه مما يعكس القدرة على تغطية التدفقات النقدية الخارجة لتمويل النشاط الاستثماري بقيمة ١٠٦ مليون جنيه والتدفقات النقدية الخارجة للنشاط التمويلي بقيمة ١٤ مليون جنيه.

رابعاً: موقف المشروعات الجارية تنفيذها حتى ٢٠٢٦/٥/٣١.

اطلعت اللجنة على موقف المشروعات الجارية تنفيذها حتى ٢٠٢٦/٥/٣١.

خامساً: جدول متابعة أقساط القروض في ٢٠٢٦/٥/٣١.

اطلعت اللجنة على جدول متابعة أقساط القروض وفوائدها في ٢٠٢٦/٥/٣١ وأكد السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالي أن الشركة ملتزمة بسداد الأقساط والفوائد المستحقة في مواعيدها بانتظام.

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

الشكل الصيدلي.

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

محور
٢

ولاحظت اللجنة أن مبيعات السوق حققت ٩٣٠,٥ مليون جنيه بنسبة ٦١٪ من اجمالي المبيعات وبنسبة نمو قدرها ١٥٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق ، وحققت مبيعات التوريدات ١٥١,٨ مليون بنسبة ١٣٪ من اجمالي المبيعات وبنسبة نمو قدرها ٧٧٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق وحققت مبيعات التصدير ١٨١,٦ مليون جنيه بنسبة ١٥,٦٪ من اجمالي المبيعات وبنسبة نمو قدرها ٢١٪ عن الفترة المثلثة من العام السابق.

سابعاً : بيان الطاقات ونسب الاستغلال خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٥/٣١

اطلعت اللجنة على بيان الطاقات وأوصت بموافاتها ببيان الطاقة شهرياً من خلال القطاع الفني وتوصى اللجنة بالعمل على استغلال الطاقة غير المستغلة من خلال التصنيع للغير.

ثامناً : رد الشركة على استفسارات مراقب الحسابات الخارجي عن القوائم المالية للفترة المنتهية في

٢٠٢٦/٣/٣١.

اطلعت اللجنة على رد الشركة على استفسارات مراقب الحسابات الخارجي عن القوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١.

تاسعاً: تقرير إدارة المراجعة الداخلية

اطلعت اللجنة على التقرير وأكدت اللجنة على توصيتها بجلستها السابقة بمتابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات من خلال الجهة التي يوجد بها ملاحظات للعمل على تلافيها ومناقشة ما يتم التوصل إليه مع السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالي قبل العرض على لجنة المراجعة. وطلبت اللجنة حضور السيدة الأستاذة / هبة عبد المنعم أبو رية المسنولة عن ادارة المراجعة الداخلية وتم تكليفها بما يلي:-

- حصر الملاحظات التي تكشف لادارة المراجعة الداخلية وتقييمها من درجة المخاطر (عالية المخاطر / متوسطة المخاطر).
- موافاة اللجنة بملخص سنوي عن الأعمال التي قامت بها إدارة المراجعة الداخلية .
- اعداد هيكل لادارة المراجعة الداخلية يتضمن بيانات العاملين بالإدارة (الاسم / الوظيفة / المؤهل / تاريخ التعيين)
- اعداد تقرير عن أعمال الجرد للعام المالي المنتهى في ٢٠٢٦/٦/٣٠.

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .

رئيس اللجنة



أعضاء اللجنة

