

برج العرب الجديدة فى ٢٠١٣/٢/

البورصة المصرية الافصح - الاسكندرية
رقم الوارد: ٤١٤٤
التاريخ: ١٤٤٤/١٢/٢٠ الساعة: ١٢:٤٥
نوع الوارد: بالبح عدد الرققات: -

السادة / البورصة المصرية
إدارة الافصح

تحية طيبة وبعد ، ، ،

نتشرف ان نقدم لسيادتكم ملخص تقرير لجنة المراجعة لشركة دلتا للطباعة والتغليف وما تتضمنه من مقترحات وتوصيات ورد مجلس الإدارة عليها وذلك عن اجتماع اللجنة المنعقد يوم الاربعاء الموافق ١٧ اكتوبر ٢٠١٢ وذلك إستنادا الى المادة السابعة من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية .

أولاً :- فحص القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٢/١٢/٣١ قبل عرضه على مجلس الإدارة تمهيدا لعرضها على مراقب حسابات الشركة . استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٢/١٢/٣١ مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١١ والمستهدف عن نفس الفترة وقد اظهرت القوائم المالية للشركة ان الشركة حققت مجمل ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٢/١٢/٣١ مبلغ ١٩٥١٤٢٤٥ جنيها مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق ٢٠١١ مبلغ فقد تحقق مجمل ربح وقدره ١٨٩٨٣٥٣٥ جنيها بنسبة زيادة قدرها ٢,٨ % ويرجع ذلك لزيادة المبيعات خلال عام ٢٠١٢ عن الفترة المثلثة من عام ٢٠١١ بنسبة ٤,٦ % كما حققت الشركة صافى ربح عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٢/١٢/٣١ بلغ ١٤٦٦٥٥٧٧ جنيها مقابل ١٤٦٥٤٩٠٤ جنيها فى عام ٢٠١١ . ويرجع السبب فى ثبات صافى الربح هذا العام ٢٠١٢ مع صافى ربح عام ٢٠١١ الى زيادة تكلفة المبيعات نظرا لأرتفاع اسعار العملات الأجنبية واسعار المواد الخام .

التوصية

أوصت اللجنة بالأجماع الموافقة على القوائم المالية المبدئية للشركة عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٢/١٢/٣١ وكذلك الأيضاحات المتممة لها واحالتها لمجلس إدارة الشركة للعرض عليها لأخذ القرار بتحويلها إلى مراقب حسابات الشركة .

رد الإدارة :-

تمت الموافقة على القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٢/١٢/٣١ المعدة من قبل إدارة الحسابات بعد التعديل المطلوب من لجنة المراجعة بعد الأخذ فى الاعتبار ملاحظات لجنة المراجعة وإحالتها لمراقب حسابات الشركة .

ثانيا :- 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 اجراء العمليات المختلفة كما ان نظام الرقابة الداخلية للشركة يوفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة تتمكن من الاعتماد عليها واتخاذ القرارات. كذلك قامت اللجنة بدراسة تقارير المراجعة الداخلية واهم ملاحظات التي اوصت بها.

التوصية

أوصت اللجنة ادارة الشركة بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التي توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة لكي يمكن الاعتماد عليها فى اتخاذ القرارات. وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقارير المراجعة الداخلية .

رد الإدارة :-

قامت الإدارة العليا للشركة بالتنبيه بضرورة تحديد انواع التقارير المطلوبة من قبل الإدارة التي توفر بيانات ومعلومات محاسبية وادارية دقيقة للأدارة لكي يمكن الاعتماد عليها فى اتخاذ القرارات. وكذا الأخذ بأهم ملاحظات تقارير المراجعة الداخلية .

ثالثا :- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدورى للأجراءات الأدارية للتأكد من الألتزام بالقواعد وإعداد تقرير لمجلس الإدارة.

قامت لجنة المراجعة بمراجعة الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على اصول الشركة وتأكدت من توافر الوسائل الكافية للمحافظة على أصول وموجودات الشركة من السرقة أو الضياع أو تعرضها لأى أخطار حيث يتم إجراء جرد دورى ووجود خطة متكاملة لأدارة الأمن الصناعى لتجنب الأخطار كما تقوم الإدارة المالية بالشركة بالتأمين على كافة أصول المنشأه ضد أخطار السرقة والأختلاس والحريق وذلك طبقا لخريطة تأمين معدة من قبل الإدارة المالية .

التوصية

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

رد الإدارة :-

قامت الإدارة العليا بالتنبيه على الإدارة المالية بالشركة بضرورة تنفيذ المراجعة الدورية لخريطة التأمين والتقييم الدورى لأصول الشركة بما يتناسب مع قيمة التأمين وتم التنفيذ .

والشركة تؤكد حرصها على ضرورة الألتزام بكافة قواعد وقيد وشطب الاوراق المالية.

أعضاء لجنة المراجعة

الأستاذ / أحمد محمد إدريس أحمد السنوسى (غير تنفيذى)

الأستاذ / أحمد محمد رشاد محمد غيطانى (غير تنفيذى)

رئيس لجنة المراجعة

جيهان صالح

جيهان صالح عبد العزيز (غير تنفيذى)