

## محضر اجتماع لجنة المراجعة

## رقم (٣)

أنه في يوم الأربعاء الموافق ٢٠١٢/٢/١م وفي تمام الساعة الحادية عشر صباحاً اجتمعت لجنة المراجعة برئاسة الدكتور / محمد عبد الجواد العكش عضو مجلس الإدارة ( غير تنفيذي ) وعضوية كل من :-

- ١- السيد الأستاذ / سعودي قطب فح النور عضو مجلس إدارة غير تنفيذي  
٢- السيد الأستاذ / محمد مصطفى محمد حسن عضو مجلس إدارة غير تنفيذي

وذلك لفحص القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١م

وبعد الاطلاع علي القوائم والحسابات الختامية وبعض النماذج المتعلقة بالإعداد تبين للجنة ما يلي:-

- ١- أنه تم إعداد القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١م طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية وتم إتباع نفس السياسات في إعداد القوائم عن الفترات السابقة.

**٢- حسابات البنوك:-**

تم الاطلاع علي كشوف حسابات البنوك وأرصدة الشركة طرف البنوك في ٢٠١١/١٢/٣١م وأيضاً مذكرات التسوية المعدة بمعرفة حسابات الشركة وتبين مطابقة الرصيد كالاتي:-

المبلغ	البنك
١٨٩٠٢٠٥٠٧٠ جنيه	بنك بيرئوس مصر
٣١٣٨٠٨٩ جنيه	البنك الأهلي المصري - فرع أحمد عرابي
١١٦٢٧١٠٧٠ جنيه	البنك الأهلي المصري - فرع الزقازيق
٢٦١٠٧٠٣٧ جنيه	بنك الإسكندرية
٢٢٨٩٣٠٨٥ جنيه	مكتب البريد المصري
٢٠٥٨٦١٧٠٥١ جنيه	الإجمالي

ومن ثم يتضح أن السيولة النقدية المتاحة بالبنوك والبريد في ٢٠١١/١٢/٣١م بمبلغ إجمالي قدره ٢٠٥٨٦١٧٠٥١ جنيه.

**٣- المبيعات:-**

تلاحظ أن هناك انخفاض ملحوظ في مبيعات أعلاف الدواجن عن العام الماضي بنسبة ٥٥% وتوصي اللجنة بضرورة العمل علي تنشيط هذا النوع من النشاط لا سيما وأنه نشاط رئيسي يجب الاهتمام به وعلي وجه الخصوص تنشيط البيع الآجل لأعلاف الدواجن والحيواني وفقاً للضوابط السابق تحديدها بمعرفة اللجنة.

#### ٤- محاضر الجرد:-

تم اطلاع اللجنة علي بعض نماذج محاضر الجرد وعلي سبيل المثال محضر جرد الإنتاج التام لمصنع العلف الحيواني ومحضر جرد إنتاج تام مصنع علف الدواجن وتبين منهما المطابقة الدفترية للجرد الفعلي بمعرفة لجنة الجرد المشكلة لهذا الغرض.

#### ٥- شهادات المطابقة:-

تم اطلاع اللجنة علي بعض شهادات المطابقة الوارد من بعض الجهات علي سبيل المثال من حساب الموردين مطابقة شركة دلتا مصر وشركة صويا مصر وتبين للجنة مطابقتها للأرصدة الظاهرة بميزان المراجعة في ٢٠١١/١٢/٣١م بحساب الموردين دون فروق بمبلغ إجمالي وقدره ٤٨١٤٦٢ جنيه.

#### ٦- الاستهلاكات:-

بالاطلاع علي احتساب بعض الاهلاكات تبين للجنة أنه تم الاحتساب وفقاً للنسب المعمول بها والمتعارف عليها والسياسات المتبعة بالشركة كالأعوام السابقة.

#### ٧- المخصصات:-

تلاحظ للجنة بأنه سبق وتم احتساب مخصص لأوراق القبض (ديون مشكوك فيها) بمبلغ ٤٠٦٠٧٠٢ جنيه في الأعوام السابقة. وتري اللجنة أن هذا الرقم مغالي فيه لحد ما وتوصي بأن يتم إعادة النظر خلال الفترات المالية اللاحقة من حيث نسب الاحتساب و موقف العملاء المشكوك في انتظامهم في السداد ورد ما يظهر بالزيادة منه للأرباح.

#### ٨- أدون الخزانة:-

تبين للجنة أن هناك أدون خزانة بمبلغ ٤٣ مليون جنيه تقريباً وأن مواعيد انتهائها في آخر فبراير ٢٠١٢م وهذا الموعد قريب جداً وتوصي اللجنة بسرعة النظر في الاستثمار الأمثل لهذه الأموال.

#### ٩- المصروفات العمومية والإدارية:-

توصي اللجنة بضرورة ترشيد بعض المصروفات ومن بينها مصروفات الدعاية و الإعلان والنشر ومصروفات الدراسات والاستشارات.

#### ١٠- أسهم الخزانة:-

دعماً من الشركة للبورصة المصرية ودعماً للسهم والمساهمين بالشركة ومحاولة الاستثمار الأمثل لأموال المساهمين فقد قامت الشركة بشراء أسهم بمبلغ ٤٢١٦٨٢١ جنيه لعدد ٦٧٠ ألف سهم.

وحفاظاً علي حقوق المساهمين فإن الشركة تترقب وصول هذه الأسهم للسعر الأمثل للسهم ويتم التصرف فيها لتحقيق أعلى عائد للمساهمين حيث تري الشركة أن القيمة الحالية للسهم أقل من قيمته الحقيقية وتوصي اللجنة باستمرار متابعة هذا الأمر لتحقيق أعلى سعر وأعلى عائد وفي التوقيات المحددة.

### ١١ - إجمالي الربح:-

حققت الشركة ربح إجمالي خلال العام من الأنشطة بمبلغ ١٧١٠٦٨٤ جنيه بجهد مشكور للشركة رغم ظروف البلاد وعدم الاستقرار للأوضاع نتيجة للظروف الحالية.

● بالنسبة للمصانع في العام الماضي ٢٩٠٩٦٣٧ جنيه وفي العام الحالي ١٧١٠٦٨٤ جنيه.

يتضح أنه يوجد انخفاض في مجمل ربح المصانع بمبلغ ١١٩٨٩٥٣ جنيه نتيجة للظروف الحالية التي تمر بها البلاد هذا العام ولوجود أسواق منافسة كبيرة.

وتوصي اللجنة بضرورة تنشيط إنتاج المصانع لتحقيق مجمل ربح في نهاية العام.

١٢- وقد تلاحظ اللجنة انه بالرغم من الظروف التي تمر بها البلاد من عدم استقرار الأوضاع الاقتصادية إلا أن الشركة حققت نمواً في صافي إرباحها بنسبة ١٩٧% في العام الحالي مقارنة بما تحقق بالعام السابق ويعتبر ذلك من أعلى النسب التي تم تحقيقها علي مستوي الشركات المماثلة.

ولذا فإن اللجنة تتوجه بالشكر للشركة وإدارتها لهذا التقدم الملحوظ.

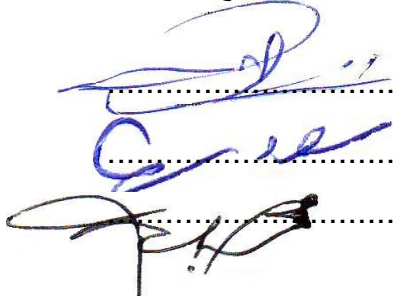
### ١٣ - توصيه عامه:-

حفاظاً علي مسيرة التقدم بالشركة وتحقيقها لأعلى عائد للمساهمين بها فإن اللجنة في النهاية تهيب بالشركة بضرورة البحث عن إضافة استثمارات جديدة للاستثمار والاستخدام الأمثل للأموال المتاحة لديها في أنشطة تتوافق ولائحة إشهارها.

- وقد أقفل المحضر علي ذلك حيث كانت الساعة الثالثة والنصف عصراً.

والله ولي التوفيق

التوقيع



اللجنة

- ١ - الدكتور / محمد عبد الجواد العكش
- ٢ - السيد الأستاذ / سعودي قطب فح النور
- ٣ - السيد الأستاذ / محمد مصطفى محمد حسن