

**محضر اجتماع لجنة المراجعة رقم (٢٠١٩/١٧)**

**بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٢٨**

\*\*\*\*\*

أنه في يوم الاثنين الموافق ٢٠١٩/١٠/٢٨ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠١٨/٣٥٧/٤ بتاريخ ٢٠١٨/١٠/١١ و بناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحوكمة وذلك بحضور:

السيد الأستاذ / أحمد حمدي العوضى	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي من ذوى الخبرة / مستقل	رئيس اللجنة
السيد الدكتور / أيمن على عثمان	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا
السيدة الدكتورة / نجلاء شمعي جرجس	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا
السيد الأستاذ / طارق السيد على	القائم بتسيير أعمال قطاع الشؤون المالية	
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادي	(مقرر اللجنة)	

**أولاً: المؤشرات المالية والقوائم المالية للشركة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ قبل مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات.**

اطلعت اللجنة على المؤشرات المالية والقوائم المالية للشركة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ قبل مراجعة الجهاز المركزي للمحاسبات.

القيمة بالألف جنيه

البيان	الفترة يوليو / سبتمبر		معدل التغير
	٢٠١٨	٢٠١٩	
صافي الربح قبل الضريبة	١٢,٨١٤	٢٥,٣٩٤	١٣١%
الإنتاج	١١٢,٤٥٢	١٢٩,٩١٣	١١٩%
صافي قيمة المبيعات	١٠٥,٦٢٩	١٢٩,٩١٣	٩٧%
المستلزمات السلعية	٦٥,٢٣٤	٧٠,٤٦١	٩١%
العملاء	٣٠,١٠٠	١٧,٠٠٠	٣٠٨%
أوراق القبض	٤٥,٣٣٧	٤٥,٠٠٠	٧٧%

١ - حققت الشركة صافي ربح قبل الضرائب خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ بنحو ٢٥,٤ مليون جنيه مقابل نحو ١٢,٨ مليون جنيه بزيادة قدرها ١٢,٦ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة ٩٨٪ ومقابل مستهدف ١٩,٣٦ مليون جنيه بزيادة قدرها ٦ مليون جنيه عن المستهدف بنسبة زيادة قدرها ٣١٪ من المستهدف.

**لجنة المراجعة  
بالشركة العربية للأدوية**

٢- حققت الشركة إنتاج خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ بنحو ١٣٤ مليون جنيه مقابل ١١٢,٥ مليون جنيه بزيادة قدرها ٢١,٥ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة ١٩٪ ومقابل مستهدف بمبلغ ١٣٠ مليون جنيه بزيادة قدرها ٤ مليون جنيه بنسبة زيادة ٣٪ عن المستهدف.

٣- حققت الشركة صافي مبيعات خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ بنحو ١٢٥,٤ مليون جنيه مقابل ١٠٥,٦,٦ مليون جنيه بزيادة قدرها ١٩,٨ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة ١٩٪ ومقابل مستهدف ١٣٠ مليون جنيه نسبة خفض قدرها ٣٪ من مستهدف الموازنة.

٤- بلغت قيمة المستلزمات السلعية خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ نحو ٦٤,٤ مليون جنيه مقابل ٦٥,٢ مليون جنيه بانخفاض قدره ٨٧٥ ألف جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة خفض قدرها ١٪ ومقابل مستهدف ٧٠,٥ مليون جنيه بانخفاض قدره ٦,١ مليون جنيه بنسبة خفض قدرها ٩٪.

**توصيات اللجنة:**

- عرض تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٩/٣٠ بعد وروده للشركة.
- العمل على تنشيط التحصيل حتى تتمكن الشركة من سداد التزاماتها العاجلة في الوقت الملائم.

**ثانياً: تقرير بأهم ملاحظات التفتيش المالي بناءً على توصيات اللجنة اللجنته بجلستها رقم ٢٠١٩/١٦ بتاريخ**

**٢٠١٩/١٠/٩**

اطلعت اللجنة على تقرير بأهم ملاحظات التفتيش المالي المشار إليه وأصت اللجنة بالآتي:-

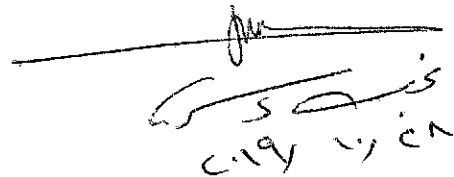
- مراعاة ادراج قيم المستحضرات الوادة بالتقرير سواء الراكدة أو المحرزة أو التي قاربت على الانتهاء.
- موافاة اللجنة بأسباب انتاج مستحضرات بالرغم من وجود كميات راكدة منها مثل يستحضر ايزوبتوميل ٨٠ مللى ٢٠ ق بكمية ٦٦١٢٠ عبوة.
- موافاة اللجنة بالرؤية التسويقية للتصرف في المستحضرات الراكدة في ٢٠١٩/٩/٣٠ التي تبلغ قيمتها نحو ٨٦٣ ألف جنيه والمستحضرات التي قاربت على الانتهاء في ٢٠١٩/٩/٣٠ التي تبلغ قيمتها نحو ١,١ مليون جنيه.
- موافاة اللجنة بأسباب عدم توريد مستحضر سليكس ١٠٠٠ ق رغم وجود رصيد بكمية ٣٨٥٠ عبوة.
- بالنسبة للمستحضرات المحرزة أوصت اللجنة بضرورة متابعة اجراءات فك تحريز تلك المستحضرات مع وزارة الصحة حتى يمكن بيعها في الوقت الملائم خاصة التي قاربت صلاحيتها على الانتهاء.
- موافاة اللجنة بالاجراءات التي سيتم اتخاذها لتلافي حدوث ذلك مستقبلاً.

**وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .**

**رئيس اللجنة**

  
٢٠١٩/١٠/٩

**أعضاء اللجنة**

  
٢٠١٩/١٠/٩