

محضر اجتماع لجنة المراجعة رقم (٢٠٢٠/٧)

بتاريخ ٢٠٢٠/٤/٣٠

\*\*\*\*\*

أنه في يوم الخميس الموافق ٢٠٢٠/٤/٣٠ 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 والمشكلة من :

السيد الأستاذ / أحمد حمدي العوضي 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 عضواً  
السيدة الدكتورة / نجلاء شمعي جرجس عضو مجلس إدارة غير تنفيذي من ذوى الخبرة / مستقل عضواً  
السيد الأستاذ / طارق السيد على رئيس القطاع المالي  
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى مدير عام الموازنة ومسئول علاقات المستثمرين (مقرر اللجنة).  
وقد اعتذر السيد الدكتور / أيمن على عثمان عن الحضور

أولاً: المؤشرات المالية للشركة عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

اطلعت اللجنة على المؤشرات المالية والقوائم المالية للشركة خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

القيمة بالألف جنيه

معدل التقرير	الفترة يوليو / مارس			البيان	
	للفعلي	للمستهدف	٢٠١٩		٢٠٢٠
%١٦٢	%٢٣٢	٥٨,٠٧٠	٤٠,٥٥١	٩٣,٨٨٢	صافي الربح قبل الضريبة
%١١٢	%١٢٩	٣٨٩,٧٣٩	٣٣٨,٣٤٨	٤٣٦,٧٥٢	الإنتاج
%١٠٦	%١٢٧	٣٨٩,٧٣٩	٣٢٥,٢٦١	٤١٣,٥٧٣	صافي قيمة المبيعات
%٩٤	%١٠٤,٦	٢١١,٣٨٣	١٨٩,٦٦٢	١٩٨,٤٤٦	المستلزمات السلعية
%٣٨٧	%١٢٩	١٧,٠٠٠	٥٠,٩٥٩	٦٥,٧٧٥	العلاء
%٨٥	%٨٨	٤٥,٠٠٠	٤٣,١٦٠	٣٨,١٠٢	أوراق القبض

١- حققت الشركة صافي ربح قبل الضرائب خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ بنحو ٩٣.٩ مليون جنيه مقابل نحو ٤٠.٦ مليون جنيه بزيادة قدرها ٥٣.٣ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة ١٣٢٪ ومقابل مستهدف ٥٨.١ مليون جنيه بزيادة قدرها ٣٥.٨ مليون جنيه عن المستهدف بنسبة زيادة قدرها ٦٢٪ عن المستهدف.

٢- حققت الشركة إنتاج خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ بنحو ٤٣٦.٨ مليون جنيه مقابل ٣٣٨.٣ مليون جنيه بزيادة قدرها ٩٨.٤ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة ٢٩٪ ومقابل مستهدف بمبلغ ٣٨٩.٧ مليون جنيه بزيادة قدرها ٤٧ مليون جنيه بنسبة زيادة ١٢٪ عن المستهدف.

السيد الأستاذ / طارق السيد على

لجنة المراجعة  
بالشركة العربية للأدوية

- ٣- حققت الشركة صافي مبيعات خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ بنحو ٤١٣.٦ مليون جنيه مقابل ٣٢٥.٣ مليون جنيه بزيادة قدرها ٨٨.٣ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة ٢٧٪ ومقابل مستهدف ٣٨٩.٧ مليون جنيه بزيادة قدرها ٢٣.٨ مليون جنيه ونسبة زيادة قدرها ٦٪ عن مستهدف الموازنة.
- ٤- بلغت قيمة المستلزمات السلعية خلال الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ نحو ١٩٨.٤ مليون جنيه مقابل ١٨٩.٧ مليون جنيه بزيادة قدرها ٨.٩ مليون جنيه عن الفترة المثلثة من العام السابق بنسبة زيادة قدرها ٤.٦٪ ومقابل مستهدف ٢١١.٤ مليون جنيه بانخفاض قدره ١٢.٩ مليون جنيه ونسبة خفض قدرها ٦٪.

**توصيات اللجنة:**

- عرض تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفحص المحدود عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٣/٣١ بعد وروده للشركة.
- سرعة التنسيق مع وكلاء الشركة لانتهاء اجراءات شحن البضاعة حتى لا تتحمل الشركة مخاطر عنها فضلاً عن شغل المساحات التخزينية.
- نظراً لاستمرار ارتفاع رصيد العملاء توصي اللجنة بالعمل على سرعة تسليم مشمول فواتير المبيعات وكذلك سرعة تحصيل مستحقات الشركة لدى السادة العملاء حتى تتمكن الشركة من سداد التزاماتها العاجلة واحتياجات أعمال التطوير المطلوبة.

**ثانياً: القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٣/٣١**

- ١- بلغت تكلفة الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/٣/٣١ نحو ١٥٨.٨ مليون جنيه ، كما بلغ مجمع الإهلاك نحو ١٢٧.٧ مليون جنيه بصافي ٣١.١ مليون جنيه مما يشير إلى أن معظم أصول الشركة مهلكة دفترياً مما يتعين معه ضرورة النظر في إعادة التطوير والتحديث.
- ٢- بلغت قيمة مشروعات تحت التنفيذ نحو ٦.٩ مليون جنيه مقابل نحو ١٢.٣ مليون جنيه في ٢٠١٩/٦/٣٠.
- ٣- بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٠/٣/٣١ نحو ١٥٨.٤ مليون جنيه بما يعادل ٤٦.٨٪ من الاصول المتداولة مما يتعين معه ضرورة إعادة النظر في مكونات المخزون حتى لا يصبح أموال معطلة.
- ٤- موافاة اللجنة بتقارير التفتيش المالي والإدارى شهرياً.
- ٥- موافاة اللجنة بالموقف الحالي لإجراءات تطوير مصنع السوائل.

وقد أنهت اللجنة أعمالها في نفس اليوم .

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

٢٠٢٠/٣/٣١

٢٠٢٠/٣/٣١