لجنـــة المراجعـــة
بالشركة العربية للأدوية

محضر اجتماع لجنة المراجعة

رقم (١) للعام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٤/٧/٣٠

****

أنه في يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٤/٧/٣٠ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢٣/٢/٣ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٢٨ و بناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحوكمة والمشكلة من :

السيدة الدكتورة / نيفين رأفت عبد الله جاد	عضو مجلس إدارة / مستقل	رئيس اللجنة
السيد الدكتور / محمود عباس حمدى	رئيس مجلس إدارة الشركة/ غير مستقل	عضوا
السيد الأستاذ / ماهر مقار تاوضروس مقار	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	عضوا
السيد الاستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام	من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا
السيد الاستاذ / محمد عبد الجليل أحمد	من ذوى الخبرة / مستقل	عضوا

كما حضر الاجتماع كل من:

السيد الأستاذ/ طارق السيد على رئيس القطاع المالى

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

كما تم دعوة السيد الاستاذ / فهمى محمد عبد النبى المشرف على ادارة المراجعة الداخلية لحضور الاجتماع.

وتم استعراض جدول الأعمال على النحو التالى:

أولا: التصديق على محضر اللجنة رقم (١٢) للعام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بتاريخ ٢٠٢٤/٦/٢٩

تم التصديق على محضر اللجنة رقم (١٢) للعام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بتاريخ ٢٠٢٤/٦/٢٩ .

ثانيا: المؤشرات والقوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ .

اطلعت اللجنة على المؤشرات والقوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ وتبين منها ما يلي:-

البيـــــــان	الفترة يوليو / يونيو			نسبة المحقق	
	٢٠٢٤	٢٠٢٣	مستهدف	للفعلى	للمستهدف
صافى الربح قبل الضريبة	١٢٩،٥٥٥	١٠٦،٧٢٦	١٤٢،٣٢٤	٪١٢١	٪٩١
صافى الربح بعد الضريبة	١٠٠،٤٨٠	٨٢،٧١٣	١١٠،٣٠١	٪١٢١	٪٩١
الإنتـــــــاج	٧٩٦،٦٤٥	٦٧١،٤٨٥	٨٥٣،٣٢٠	٪١١٩	٪٩٣
صافى قيمة المبيعـــــات	٧٨٤،٦٤٧	٦٣٠،٠٩٦	٨٥٣،٣٢٠	٪١٢٥	٪٩٢
الاجور	١١٧،٩١٦	١٠٥،٠٦٩	١٥٤،٦١٠	٪١١٢	٪٧٦
المستلزمات السلعيـــــة	٣٧١،٣٤٨	٣٠٨،١٧٩	٤٧٠،٤١٠	٪١٢٠	٪٧٩
المستلزمات الخدمية	٨٧،٩٨٩	٦٩،٦١٧	٧٦،٨٦٠	٪١٢٦	٪١١٤
العملاء	٨٣،٥٨٣	٧٦،٩٨٧	١١٠،٠٠٠	٪١٠٩	٪٧٦
اوراق القبض	٨٣،٦٥٣	٨٣،٢٤٦	٩٥،٠٠٠	٪١٠٠	٪٨٨
النقدية بالبنك والصندوق	٢٣٢،٤٦١	٢٣٢،٤٦١	٥،١٨٠	٪١٠٠	٪٤٤٨٨

قام السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالى باستعراض أهم المؤشرات المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ وأوضـح أن السـبب الرئيسـى لعدم تحقيق مسـتهدف الإنتاج والمبيعات والربحية يرجع إلى نتيجة إغلاق بعض المناطق الإنتاجية لأعمال التطوير دون وجود رصـيد مخزون لبعض المسـتحضـرات أثناء فترة تنفيذ أعمال التطوير، بالإضـافة إلى ظروف التصـنيع خارج الشـركة لمسـتحضـر هكسـيتول مضـمضـة حيث لم يتم تصنيعه خلال العام لغلق بعض المناطق الانتاجية فى الشركات.

وقد أوصت اللجنة بالآتى:-

- بادراج ايضاح للرصيد الشاذ لحسابات دائنة للمصالح والهيئات ضمن الايضاحات المتممة للقوائم المالية.
- تعديل الايضاح الخاص بالمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة.
- عرض المؤشرات والقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ على مجلس الإدارة لاعتمادها.
- عرض القوائم والمؤشرات المالية على اللجنة بعد انتهاء مراقبى الحسابات من مراجعتها.
- عرض تقارير السادة مراقبى الحسابات عن القوائم المالية على اللجنة بعد ورودها إلى الشركة.

ثالثاً: قائمة التدفقات النقدية الشهرية فى ٢٠٢٤/٦/٣٠ للعام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٣ .

اطلعت اللجنة على قائمة التدفقات النقدية الشهرية.

رابعاً: موقف المشروعات الجارى تنفيذها حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ .

اطلعت اللجنة على بيان موقف المشروعات الجاري تنفيذها حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ واوصت اللجنه بالآتى:

١. تحديث البيان بتواريخ الانتهاء المتوقعة للمشروعات والعرض على مجلس الادارة.
٢. مخاطبة لجنة المشروعات بأسباب المعوقات التى تواجه تنفيذ المشروعات.

خامساً: تقرير الجهاز المركزى عن الفحص المحدود للقوائم المالية فى ٢٠٢٣/٣/٣١.

طلبت اللجنه تأجيل مناقشـة تقرير الجهاز المركزي عن الفحص المحدود للقوائم الماليه في ٢٠٢٤/٣/٣١ لحين قيام القطاع المالى باعداد الرد على التقرير وعرضه على اللجنة بجلستها القادمة .

سادساً: تقرير الجهاز المركزى عن الفحص المستندى للعملاء والمبيعات عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١.

طلبت اللجنه تأجيل مناقشـة تقرير الجهاز المركزي عن الفحص المسـتندى للعملاء والمبيعات عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٣/٣١ لحين قيام القطاع المالى باعداد الرد على التقرير وعرضـه على اللجنة بجلسـتها القادمة .

سابعاً: رد رئيس لجنة الإعدام على تقرير المراجعة الداخلية.

اطلعت اللجنة رد رئيس لجنة الإعدام وطلبت اللجنة موافاتها بخطة الشركة للتخلص من الإنتاج التام المنتهي الصلاحية في اقرب وقت ممكن وخصوصا صنف اورازون شراب ١٠٠سم البالغ ١٤١ الف عبوة حيث ان تكرار قيام الشركة باعدام حمولة سيارتين فقط في كل مرة سيحتاج الامر الى فترات طويلة جدا خاصة وان الشركة في امس الحاجة الى التخلص من هذه الكميات قبل بدأ تشغيل المصنع بكامل طاقته بعد انتهاء اعمال التطوير .

ثامناً: خطة المراجعة الداخلية للعام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٥.

اطلعت اللجنة خطة المراجعة الداخلية للعام المالى ٢٠٢٤/٢٠٢٥ وأوصت اللجنة بتقسيم الخطة إلى فترات ربع سنوية وإعادة عرضها على اللجنة بجلستها القادمة.

وقد أنهت اللجنة أعمالها فى نفس اليوم .

أعضاء اللجنة

رئيس اللجنة