



تقرير لجنة المراجعة

عن الربع الأول من عام ٢٠١٤

=====

في ضوء قرارات مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة بالشركة .. نتشرف بأن نوضح فيما يلي أهم المقترحات و التوصيات ...

- * في ضوء متابعة دراسة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى تطبيق المعايير المحاسبية
- توصى اللجنة بمراعاة ما جاء بتوصيات السيد المحاسب / مراقب الحسابات في هذا الشأن .
- * تم فحص ودراسة المراكز المالية الشهرية والتقارير المقدمة عنها والمعروضة على مجلس الادارة خلال شهر يناير / فبراير / مارس ٢٠١٤ .
- * تم دراسة وفحص الاجراءات المتبعة في اعداد الموازنة التقديرية للشركة عن العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ في صورتها المبدئية والنهائية .
- * تم دراسة تقرير السيد المحاسب / مراقب الحسابات عن فحص القوائم المالية للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ ...
- كما تم مناقشته فيما ورد من ملاحظات وتم تقريب وجهات النظر وحل بعض الخلافات .
- * تم متابعة مدى التزام القطاع المالي بتقديم المراكز المالية للجهات الخارجية في مواعيدها المقررة .
- * تم متابعة ودراسة تقرير السيد / مراقب الحسابات بنتيجة الاشراف على الجرد النصف سنوي في ٢٠١٢/١٢/٣١ وما جاء به من ملاحظات .
- * تم متابعة اعمال الادارة العامة للمراجعة حيث تبين للجنة قيامها بمراجعة :
 - مستندات الايراد والصرف .
 - الاجور والحوافز والاضافي .
 - مراجعة وتسوية الضرائب والتأمينات المخصوصة من العاملين عن عام ٢٠١٣ ورد ما سبق خصمه من العاملين بالزيادة .
 - المناقصات والممارسات التي تمت خلال الفترة موضوع التقرير .
 - فواتير المبيعات والمستندات المخزنية لكافة وحدات الشركة .
 - المستخلصات الخاصة باعمال المطاحن والصيانة والمصانع .
 - تم الاطلاع على ما اعدته الادارة العامة من ملاحظات وارسالها للقطاعات المختصة ... وما تم من تلافى لهذه الملاحظات ... وتم ابداء الراى للبعض منها .
- * تم دراسة تقرير السيد المحاسب / مراقب الحسابات بشأن الموازنة التقديرية للشركة ... وتم تقريب وجهات النظر وحل بعض الخلافات .

- * تم متابعة مدى استجابة ادارة الشركة لتوصيات البورصة والهيئة العامة للرقابة المالية ... وذلك فى ضوء مبادئ الافصاح والشفافية وحرصا على حقوق المساهمين .
- * توصى اللجنة بالعمل على حسم الخلاف بين الشركة وشركة توزيع كهرباء الاسكندرية على مبلغ ٤١٥ ألف جنية قيمة فروق مقابل معامل القدرة .
- * توصى اللجنة بالعمل على تنشيط مبيعات الدقيق الفاخر ٢٢٪ والمكرونة لتعظيم العائد على المال المستثمر وذلك تنفيذاً لقرارات وتوصيات الجمعيات العامة المتعاقبة فى هذا الشأن .
- * تم متابعة ما جاء بكتاب الشركة القابضة للصناعات الغذائية بتاريخ ٢٠١٤/٣/٢ بشأن كتاب وزارة الاستثمار المرفق به صورة التقرير السنوى الذى اعدده الجهاز المركزى للمحاسبات عن نتائج الرقابة المالية وتقويم الاداء لقطاع شركات المطاحن عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٢/٦/٣٠ ... وما تضمنه التقرير من ملاحظات وتوصيات وما اتخذته الشركة من اجراءات بشأن تلك الملاحظات حتى الان .
- * تم دراسة تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات شعبة تقويم الاداء والخاص بالموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ وتم تقريب وجهات النظر وحل بعض الخلافات .
- * توصى اللجنة بمراعاة العمل على تنفيذ ما جاء بكتاب البورصة المصرية رقم ٢٦٢١ بتاريخ ٢٠١٤/٢/١٨ بشأن قواعد قيد وشطب الاوراق المالية الصادرة بقرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٢ والمعمول بها اعتباراً من ٢٠١٤/٢/١ وذلك فى ضوء الاجراءات التنفيذية لقواعد قيد واستمرار قيد وشطب الاوراق المالية بقرار من مجلس ادارة البورصة المصرية رقم ١ بتاريخ ٢٠١٤/٢/١١ والمعتمد من الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠١٤/٢/١٢ ... وذلك بالتوافق مع التعديلات الجديدة واستيفاء اى متطلبات اخرى .

اللجنة ،

التوقيع

عامر محمد

محاسب / عاطف توفيق النحاس

المستشار / جمال رمضان عبد الغني

محاسب / احمد محمد مصطفى

الرد على تقرير لجنة المراجعة
عن الربع الأول من عام ٢٠١٤

التوصية والمقترح	الرد
* في ضوء متابعة دراسة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى تطبيق المعايير المحاسبية ٠٠٠٠ توصى اللجنة بمراجعة ما جاء بتوصيات السيد المحاسب/ مراقب الحسابات في هذا الشأن .	* تم مراعاة تطبيق المعايير المحاسبية ٠٠٠٠ حيث تم مراعاة ذلك بالمركز المالي للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ .
* تم فحص ودراسة المراكز المالية الشهرية والتقارير المقدمة عنها والمعروضة على مجلس الإدارة خلال شهر يناير / فبراير/ مارس ٢٠١٤ .	* تمت الاحاطة ٠٠٠٠ حيث تم عرض المراكز المالية ونتائج الاعمال على مجلس الإدارة وفقا للآتى : - المركز المالي للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ بجلسة مجلس الإدارة رقم (١) بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٩ . - المركز المالي للشركة في ٢٠١٤/١/٣١ بجلسة مجلس الإدارة رقم (٢) بتاريخ ٢٠١٤/٢/١٧ . - المركز المالي للشركة في ٢٠١٤/٢/٢٨ بجلسة مجلس الإدارة رقم (٣) بتاريخ ٢٠١٤/٣/٢٦ .
* تم دراسة وفحص الاجراءات المتبعة في اعداد الموازنة التقديرية للشركة عن العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ في صورتها المبدئية والنهائية .	* تمت الاحاطة ٠٠٠ حيث قامت الشركة بموافاة كل من الجهاز المركزي للمحاسبات والشركة القابضة للصناعات الغذائية بمجلد الموازنة التقديرية للشركة عن العام المالي ٢٠١٥/٢٠١٤ قبل وبعد المراجعة من الجهاز المركزي للمحاسبات .
* تم دراسة تقرير السيد المحاسب / مراقب الحسابات عن فحص القوائم المالية للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ ٠٠٠ كما تم مناقشته فيما ورد من ملاحظات وتم تقريب وجهات النظر وحل بعض الخلافات .	* تمت الاحاطة ٠٠٠٠ كما قامت الشركة بالرد على ما جاء بالتقرير من ملاحظات .

<p>* تمت الاحاطة ٠٠٠ وحيث تم تسليم المركز المالي للشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ لكل من البورصة وهيئة الرقابة المالية خلال المدة المحددة .</p>	<p>* تم متابعة مدى التزام القطاع المالي بتقديم المراكز المالية للجهات الخارجية في مواعيدها المقررة .</p>
<p>* تمت الاحاطة ٠٠٠٠٠ حيث قامت الشركة بالرد على ما جاء بالتقرير من ملاحظات .</p>	<p>* تم متابعة ودراسة تقرير السيد / مراقب الحسابات بنتيجة الاشراف على الجرد النصف سنوي في ٢٠١٣/١٢/٣١ وما جاء به من ملاحظات .</p>
<p>* تمت الاحاطة .</p>	<p>* تم متابعة اعمال الادارة العامة للمراجعة حيث تبين للجنة قيامها بمراجعة : - مستندات الايراد والصراف - الاجور والحوافز والاضافي - مراجعة وتسوية الضرائب والتأمينات المخصوصة من العاملين عن عام ٢٠١٣ ورد ما سبق خصمه من العاملين بالزيادة - المناقصات والممارسات التي تمت خلال الفترة موضوع التقرير - فواتير المبيعات والمستندات المخزنية لكافة وحدات الشركة - المستخلصات الخاصة باعمال المطاحن والصيانة والمصانع - تم الاطلاع على ما اعدته الادارة العامة من ملاحظات وارسالها للقطاعات المختصة ٠٠٠ وما تم من تلافى لهذه الملاحظات ٠٠٠ وتم ابداء الراى للبعض منها .</p>
<p>* تمت الاحاطة حيث قامت الشركة بالرد على ما جاء بالتقرير من ملاحظات .</p>	<p>* تم دراسة تقرير السيد المحاسب / مراقب الحسابات بشأن الموازنة التقديرية للشركة ... وتم تقرب وجهات النظر وحل بعض الخلافات .</p>
<p>* تمت الاحاطة ... حيث تقوم الشركة بالاستجابة الفورية لكافة توصيات البورصة المصرية وهيئة العامة للرقابة المالية .</p>	<p>* تم متابعة مدى استجابة ادارة الشركة لتوصيات البورصة وهيئة العامة للرقابة المالية ... وذلك في ضوء مبادئ الافصاح والشفافية وحرصا على حقوق المساهمين .</p>

<p>* تم مخاطبة شركة توزيع كهرباء الاسكندرية اكثر من مرة بطلب قيام اللجنة المشكلة بالعمل لنهوض هذا الخلاف ... وقد ورد كتاب شركة توزيع كهرباء الاسكندرية بتاريخ ٢٩/١٢/٢٠١٣ ... باعادة التسوية والتي انتهت الى استحقاقها لمبلغ نحو ١٩٣ ألف جنية وتم حسم الخلاف وسداد المبلغ المذكور لشركة توزيع كهرباء الاسكندرية واجراء كافة التسويات في هذا الشأن .</p>	<p>* توصى اللجنة بالعمل على حسم الخلاف بين الشركة وشركة توزيع كهرباء الاسكندرية على مبلغ ٤١٥ ألف جنية قيمة فروق مقابل معامل القدرة .</p>
<p>* تواصل الشركة العمل على تنشيط عملية التسويق للدقيق الفاخر والمكرونة على الرغم من ظروف السوق والمنافسة الشديدة بين الشركات المنتجة ولا سيما القطاع الخاص ... وفي هذا الخصوص فقد تم الدخول فى المناقصات التموينية الخاصة بتوريد مكرونة حيث تم الحصول على حصة قدرها ١٣٥٠ طن خلال الفترة يناير/مارس ٢٠١٤ بواقع ٤٥٠ طن لثلاث فترات كما تم الحصول على حصة اخرى جديدة قدرها ١٨٠٠ طن خلال الفترة ابريل / يونيو ٢٠١٤ بواقع ٦٠٠ طن لثلاث فترات .</p>	<p>* توصى اللجنة بالعمل على تنشيط مبيعات الدقيق الفاخر ٢٢٪ والمكرونة لتعزيز العائد على المال المستثمر وذلك تنفيذاً لقرارات وتوصيات الجمعيات العامة المتعاقبة فى هذا الشأن .</p>
<p>* تمت الاحاطة وقد تم الرد على ما جاء من ملاحظات وما اتخذته الشركة من اجراءات بشأن تلك الملاحظات حتى الان .</p>	<p>* تم متابعة ما جاء بكتاب الشركة القاىضة للصناعات الغذائية بتاريخ ٢٠١٤/٣/٢ بشأن كتاب وزارة الاستثمار المرفق به صورة التقرير السنوى الذى اعده الجهاز المركزى للمحاسبات عن نتائج الرقابة المالية وتقويم الاداء لقطاع شركات المطاحن عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠١٢/٦/٣٠ ... وما تضمنه التقرير من ملاحظات وتوصيات وما اتخذته الشركة من اجراءات بشأن تلك الملاحظات حتى الان .</p>
<p>* تمت الاحاطة حيث قامت الشركة بالرد على ما جاء بالتقرير من ملاحظات .</p>	<p>* تم دراسة تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات شعبة تقويم الاداء والخاص بالموازنة التقديرية للعام المالى ٢٠١٥/٢٠١٤ وتم تقريب وجهات النظر وحل بعض الخلافات .</p>

* تمت الاحاطة وجرى اتخاذ اجراءات تنفيذ
ما جاء بالقرار .

* توصى اللجنة بمراجعة العمل على تنفيذ ما جاء
بكتاب البورصة المصرية رقم ٢٦٧١ بتاريخ
٢٠١٤/٢/١٨ بشأن قواعد قيد وشطب الاوراق
المالية الصادرة بقرار مجلس ادارة الهيئة العامة
للقابة المالية بتاريخ ٢٠١٤/١/٢٢ والمعمول بها
اعتبارا من ٢٠١٤/٢/١ وذلك فى ضوء
الاجراءات التنفيذية لقواعد قيد واستمرار قيد
وشطب الاوراق المالية بقرار من مجلس ادارة
البورصة المصرية رقم ١ بتاريخ ٢٠١٤/٢/١١
والمعتمد من الهيئة العامة للقابة المالية بتاريخ
٢٠١٤/٢/١٢ ... وذلك بالتوافق مع التعديلات
الجديدة واستيفاء اى متطلبات اخرى .