



التاريخ في ٢٠١٣/١١/٣٠

السادة/ البورصة المصرية بعد التحية

نتشرف بان نرفق لسيادتكم طية محضر اجتماع لجنة المراجعة رقم (٤) لسنة ٢٠١٣ بتاريخ ٢٠١٣/١١/٣٠ وذلك لعرض ملاحظات و توصيات اللجنة على مجلس ادارة الشركة وكذلك رد مجلس الادارة بجلسته المنعقدة في ٢٠١٣/١١/٣٠ على ما ورد بملاحظات وبتوصيات لجنة المراجعة .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

رئيس قطاع الشئون المالية

محاسب/ حسن توفيق احمد



البورصة المصرية الافصاح - الاسكندرية
رقم الوارد: كح ١٤٢٠٣
التاريخ: ٢٠١٣/١١/٣٠ الساعة: ٢٠١٣
نوع الوارد: س.ت.م.ع. عدد المرفقات: -



التاريخ في ٢٠١٣/١١/٣٠

السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

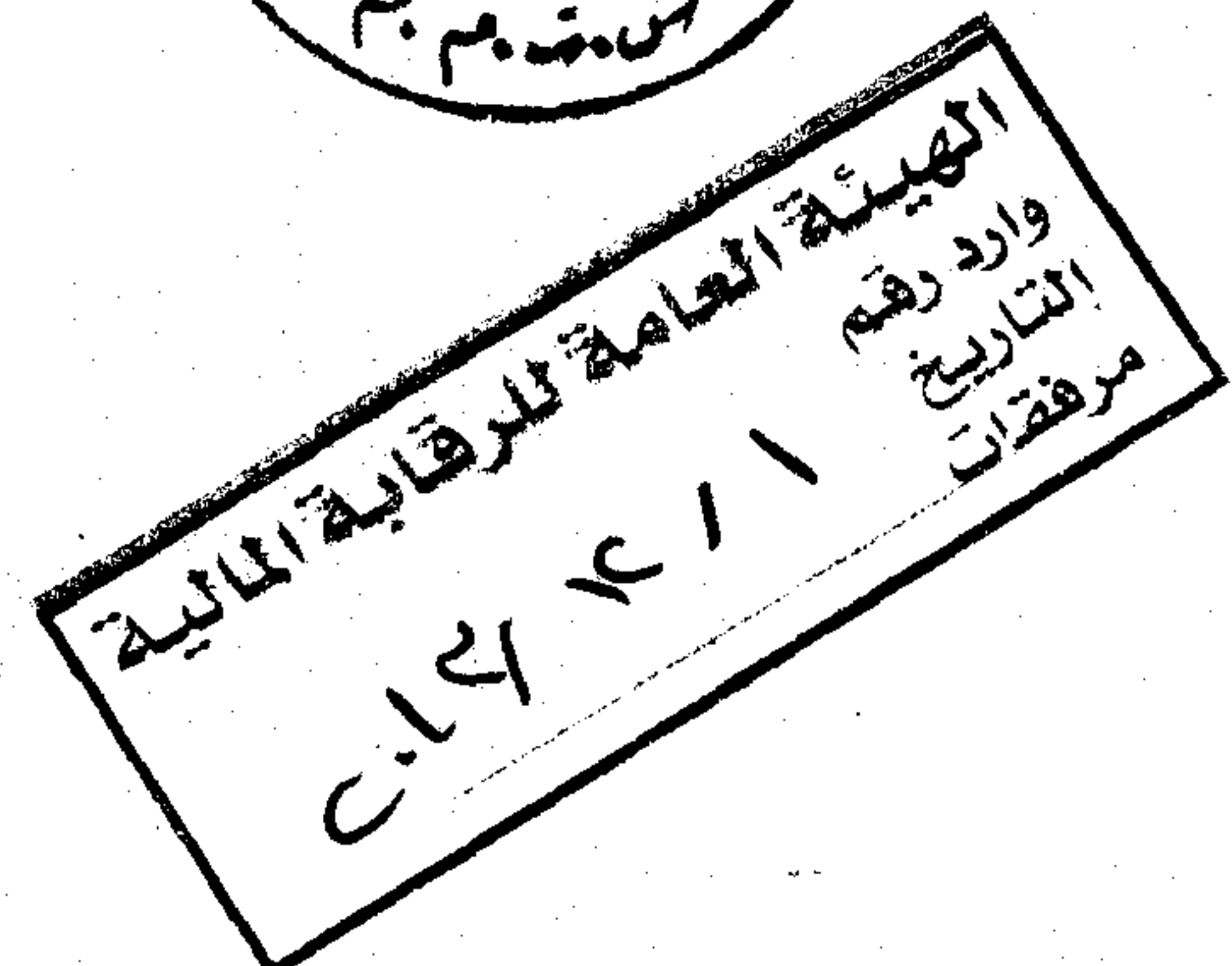
بعد التحية

نتشرف بان نرفق لسيادتكم طية محضر اجتماع لجنة المراجعة رقم (٤) لسنة ٢٠١٣ بتاريخ ٢٠١٣/١١/٣٠ وذلك لعرض ملاحظات و توصيات اللجنة على مجلس ادارة الشركة وكذلك رد مجلس الادارة بجلسته المنعقدة في ٢٠١٣/١١/٣٠ على ما ورد بملاحظات وبتوصيات لجنة المراجعة .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

رئيس قطاع الشئون المالية

ت/ح
محاسب/ حسن توفيق احمد



لجنة المراجعة

محضر إجتماع لجنة المراجعة

الجلسة رقم (٤) لسنة ٢٠١٣ بتاريخ ٢٠١٣/١١/٣٠

إنه في يوم السبت الموافق ٢٠١٣/١١/٣٠ وفي تمام الساعة الحادية عشرة ظهرا

اجتمعت اللجنة المشكلة طبقا لقرار مجلس الادارة بجلسته رقم ١٨٨ بتاريخ ٢٠١٣/١٠/٢٦ بمقر الشركة بالاسكندرية .

برئاسة الاستاذ المحاسب / شريف حسن سعيد

عضو مجلس الادارة غير متفرغ
رئيس القطاع المالى بالشركة القاضة للأدوية

وعضوية كل من :

مدير عام الاصول والاستثمارات بالشركة القاضة
رئيس القطاع المالى للشركة سابقا

الاستاذ المحاسب / محمد على خليل

الاستاذ المحاسب / جرجس يوسف جاد

وبحضور كل من :

مسؤل علاقات المستثمرين ومقرر اللجنة
مسؤل علاقات المستثمرين ومقرر اللجنة

الاستاذ المحاسب / مجدى فؤاد فتح الله

الاستاذ المحاسب / حسن أحمد شحاتة

استعرض السيد رئيس اللجنة جدول الاعمال كما يلى :

أولا : التصديق على محضر الاجتماع السابق

القرار : تم التصديق على محضر الاجتماع السابق

ثانيا : القوائم المالية : فى ٢٠١٣/٩/٣٠

استعرضت اللجنة نتائج ومؤشرات القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٣/٩/٣٠ مقارنة بالفترة المثلثة من العام السابق والمستهدف عن نفس الفترة

وكانت تلك النتائج والمؤشرات على النحو التالى :

أ - قائمة المركز المالى :

١ - بلغت الاصول الثابتة بعد خصم مجمع الاهلاك	٥٢.٨٨	مليون جنية مقابل	٤٣.٩٤	مليون جنية
عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها			٨.٩٤	مليون جنية
٢ - بلغت مشروعات تحت التنفيذ خلال الفترة	١.٩٧٣	مليون جنية مقابل	٥.٥٩٦	مليون جنية
عن الفترة المثلثة من العام السابق بانخفاض قدره			٣.٦٢٣-	مليون جنية

لجنة المراجعة

ب - نتائج الأعمال من واقع قائمة الدخل:

بلغت إيرادات النشاط من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل	٨٠.٩١	٧٣.٢٤	مليون جنية مقابل	١- بلغت إيرادات النشاط من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل
٧٢ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٧.٦٧ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٧٢ مليون جنية
بنسبة زيادة قدرها	١٢.٤%	١٠.٥%	بنسبة زيادة قدرها	بنسبة زيادة قدرها
بلغت تكلفة إيرادات النشاط عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل	٦٤.١٤	٥٥.٧٧	مليون جنية مقابل	٢- بلغت تكلفة إيرادات النشاط عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل
٨.٣٧ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٨.٣٧ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٨.٣٧ مليون جنية
بنسبة زيادة قدرها	١٠.٣%	١٥.٠%	بنسبة زيادة قدرها	بنسبة زيادة قدرها
بلغت نسبة تكلفة إيرادات النشاط / إيرادات النشاط من العام السابق بنسبة زيادة بنسبة انخفاض قدرها	١.٥%	٧٩.٢٧%	مقابل	٣- بلغت نسبة تكلفة إيرادات النشاط / إيرادات النشاط من العام السابق بنسبة زيادة بنسبة انخفاض قدرها
٣.١٣%	٧٦.١٤%	٨٠.٨%	ومقابل	٣.١٣%
بلغ مجمل الربح من العام السابق بإتخفاض قدره ومقابل	١٦.٧٧	١٧.٤٧	مليون جنية مقابل	٤- بلغ مجمل الربح من العام السابق بإتخفاض قدره ومقابل
١٣.٨٣ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٠.٧٠- مليون جنية	بنسبة إنخفاض قدره	١٣.٨٣ مليون جنية
بنسبة زيادة قدرها	٢١.٣%	٢١.٣%	بنسبة إنخفاض قدره	بنسبة زيادة قدرها
بلغت نسبة مجمل الربح / إيرادات النشاط من العام السابق بنسبة انخفاض بنسبة زيادة قدرها	٢٠.٧٣%	٢٣.٨٦%	مقابل	٥- بلغت نسبة مجمل الربح / إيرادات النشاط من العام السابق بنسبة انخفاض بنسبة زيادة قدرها
٣.١٣-%	١٩.٢%	١٩.٢%	ومقابل	٣.١٣-%
بلغ صافى المبيعات من الإنتاج التام عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل	٧٩.٧٦	٧٢.٣٩	مليون جنية مقابل	٦- بلغ صافى المبيعات من الإنتاج التام عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل
٧.٣٧ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٧.٣٧ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٧.٣٧ مليون جنية
بنسبة زيادة قدرها	١١.٩٤%	١١.٩٤%	بنسبة زيادة قدرها	بنسبة زيادة قدرها
بلغت قيمة إيرادات التشغيل للغير عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل	١.١٤٨	٠.٨٤٩	مليون جنية مقابل	٧- بلغت قيمة إيرادات التشغيل للغير عن الفترة المثلثة من العام السابق بزيادة قدرها ومقابل
٠.٧٤٧ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٠.٢٩٩ مليون جنية	بنسبة زيادة قدرها	٠.٧٤٧ مليون جنية
بنسبة زيادة قدرها	٥٣.٧%	٥٣.٧%	بنسبة زيادة قدرها	بنسبة زيادة قدرها
بلغت عوائد استثمار الاموال بالبنوك عن الفترة المثلثة من العام السابق بإنخفاض قدره ومقابل	١.٩٥	٢.٧٨	مليون جنية مقابل	٨- بلغت عوائد استثمار الاموال بالبنوك عن الفترة المثلثة من العام السابق بإنخفاض قدره ومقابل
٠.٨٣- مليون جنية	بنسبة إنخفاض قدره	٠.٨٣- مليون جنية	بنسبة إنخفاض قدره	٠.٨٣- مليون جنية
بنسبة إنخفاض قدره	٧.٦-%	٧.٦-%	بنسبة إنخفاض قدره	بنسبة إنخفاض قدره
بلغ صافى الربح القابل للتوزيع عن الفترة المثلثة من العام السابق بإنخفاض قدره ومقابل	١٢.٢٧٨	١٣.٣١٨	مليون جنية مقابل	٩- بلغ صافى الربح القابل للتوزيع عن الفترة المثلثة من العام السابق بإنخفاض قدره ومقابل
٩.٧٥ مليون جنية	بنسبة إنخفاض قدره	١.٠٤٠- مليون جنية	بنسبة إنخفاض قدره	٩.٧٥ مليون جنية
بنسبة إنخفاض قدره	٢٥.٩%	٧.٨-%	بنسبة إنخفاض قدره	بنسبة إنخفاض قدره

لجنة المراجعة

ج- نتائج الأعمال من واقع قائمة التدفقات النقدية :

القيمة بالمليون جنية

التغير	في ٢٠١٢/٩/٣٠	في ٢٠١٣/٩/٣٠	بيان
١٦.٦٧٣	٩.٧٥١-	٦.٩٢٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١.١٣٠	٣٩.٤٤٦-	١.٧٧١-	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية بدون بيع شهادات الادخار
٥.٨٢٣	١١.٠٨٤-	٥.٢٦٢-	صافي التدفقات النقدية السالبة من أنشطة التمويل
٦٠.١٧٠	٦٠.٢٨١-	٠.١١١-	صافي التدفق النقدي خلال الفترة

عائد التدفق النقدي		زيادة التدفق النقدي خلال الفترة عن الفترة المثلثة من العام السابق	
صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل	٦.٩٢٢	مرة	٠.٦
صافي الربح	١٢.٢٧٨	ومقابل	٠.٧-
		مرة	١٣.٣١٨

زيادة نسبة عائد التدفق النقدي عن الفترة المثلثة من العام السابق

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل/ المبيعات		زيادة نسبة التدفق النقدي عن الفترة المثلثة من العام السابق	
صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل	٦.٩٢٢	مقابل الفترة المثلثة	٨.٧%
صافي المبيعات	٧٩.٧٥٨	للعام السابق	١٣.٥%
		٧٢.٣٨٥	

زيادة نسبة التدفقات النقدية/ المبيعات عن الفترة المثلثة من العام السابق

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل / الاصول		زيادة نسبة التدفقات النقدية / الاصول عن الفترة المثلثة من العام السابق	
صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل	٦.٩٢٢	مقابل الفترة المثلثة	٢.١%
متوسط مجموع الاصول	٣٢٥.٦٤٩	للعام السابق	٣.١%
		٣٠٩.٨٨٤	

زيادة نسبة التدفقات النقدية / الاصول عن الفترة المثلثة من العام السابق

د- الأنشطة الاستثمارية :

المشروعات الاستثمارية :

بلغت الاستثمارات المنفذة على مشروعات الإحلال والتجديد خلال الربع الاول من العام المالي ٢٠١٣/٢٠١٤ نحو	١.٧٩٢ مليون جنية	نسبة	٧.٤٧%
من الخطة الاستثمارية المعتمدة البالغة نحو	٢٤.٠٠ مليون جنية		
وقد تم تمويل الاستثمارات ذاتيا .			

ملاحظات وتوصيات اللجنة :

١- تلاحظ إنخفاض الاستثمارات المنفذة خلال الربع الاول من العام المالي ٢٠١٣/٢٠١٤ ونوصي بتنفيذ الخطة المستهدفة لما لة الاثر على تنفيذ الخطة الانتاجية المستهدفة

٢- تلاحظ إنخفاض قيمة الانتاج بسعر البيع والبالغ نحو ٦٨.٣٧٠ مليون جنية مقابل المبيعات البالغة نحو ٧٩.٧٥٨ مليون جنية وذلك بقيمة نحو ١١.٣٨٨ مليون جنية خلاف ماتم اعتماده من إتباع سياسة إنتاج ما يتم بيعه مما أدى الى السحب من المخزون الاستراتيجي والذي ينبغي ان يلبي إحتياجات طلبات العملاء ونوصي العمل على زيادة الانتاج وتذليل كافة المعوقات التي تواجه

٣- تلاحظ إنخفاض الفوائد الدائنة عن الفترة المثلثة من العام الماضي لذا نوصي بالعمل على الاستثمار الامثل للنقدية

٤- تلاحظ ارتفاع التكلفة الانتاجية للوحدات المباعة مقارنة بالفترة المثلثة من العام الماضي وكذلك ارتفاع نسبتها الى ايرادات النشاط من ٦٦.٤% الى ٧١.٠% مما لة الاثر على إنخفاض هامش الربح لذا نوصي بالعمل على ترشيد التكلفة والعمل على زيادة الانتاج مما سيؤدي الى تخفيض تكلفة الوحدة الانتاجية

شركة الاسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية

شركة تابعة مساهمة مصرية

لجنة المراجعة

٥- لاحظت اللجنة ان التغيير فى حركة النقدية خلال الفترة بقيمة سالبة بلغت ١١١ الف جنية مقابل ٦.٠٢٨ للفترة المثيلة وذلك بسبب نجاح الشركة فى تنشيط التحصيل النقدى من العملاء خلال الفترة نحو ٧١.٩٢٨ مليون جنية مقابل ٤٦.٥١٥ مليون جنية للفترة المثيلة

توصى اللجنة بعرض ملاحظاتها على مجلس الادارة الموقر


وعليه قد انتهى إجتماع اللجنة فى الثانية عشرة ظهرا .

اعضاء اللجنة

أ / محمد على خليل



أ / جرجس يوسف جاد



مقرر اللجنة

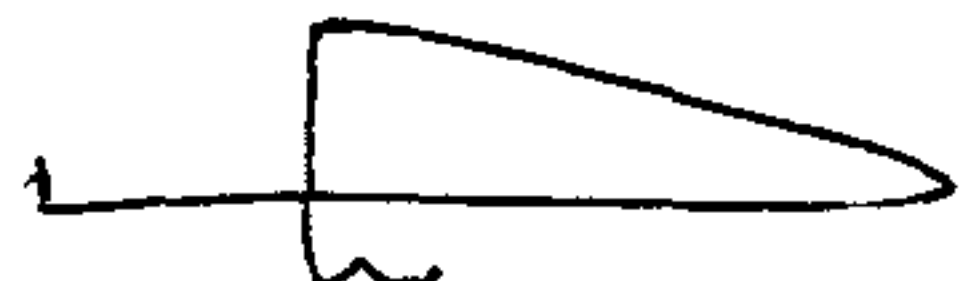
أ / مجدى فؤاد فتح الله



أ / حسن احمد شحاتة



رئيس اللجنة



أ / شريف حسن سعيد