

محضر اجتماع لجنة المراجعة

28 11 2026

أنه في يوم الاحد الموافق ٢٠٢٥/١٢/٢٨ اجتمعت لجنة المراجعة المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٢٤/١٢/٥ بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/١ وقرار رقم ٢٠٢٥/٣/٧ بتاريخ ٢٠٢٥/٩/١ وقرار رقم ٢٠٢٥/٧/٢ بتاريخ ٢٠٢٥/١٢/٢٨ و بناء على قرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٨ تنفيذاً لنظم الحوكمة والمشكلة من :

رئيس اللجنة	من ذوى الخبرة / مستقل	السيد الاستاذ / محمد خالد صلاح عبد السلام
عضوا	رئيس مجلس إدارة الشركة/ غير مستقل	السيد الدكتور / محمود عباس حمدى
عضوا	عضو مجلس إدارة / غير مستقل	السيد الأستاذ / ماهر مقار تاوضروس مقار
عضواً	عضو مجلس إدارة / مستقل	السيدة الدكتورة / فاتن عبد العزيز فتح الله
عضوا	من ذوى الخبرة / مستقل	السيد الاستاذ / محمد عبد الجليل أحمد
		كما حضر الاجتماع كل من:

السيد الأستاذ/ طارق السيد على
السيد الأستاذ / محسن محمد عمر النادى
كما تم دعوة السيد الأستاذ / فهمى محمد عبد النبى المشرف على ادارة المراجعة الداخلية لحضور الاجتماع.
هذا وقد بدأت أعمال اللجنة على النحو التالى:-

أولاً: التصديق على محضر اللجنة رقم (٥) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ بتاريخ ٢٠٢٥/١١/٢٩

تم التصديق على محضر اجتماع اللجنة رقم (٥) للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٥/١١/٢٩ .

ثانياً: المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١١/٣٠

أطلعت اللجنة على المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١١/٣٠ وتبين منها ما يلي:-

نسبة المحقق		الفترة يوليو / نوفمبر			اليــــــــــــــــان
للمستهدف	للفعلي	مستهدف	٢٠٢٤	٢٠٢٥	
٩٥٪	١٣٩٪	١٥٢,٩٨٣	١٠٥,٠٤٥	١٤٥,٤٩٥	صافي الريح قبل الضريبة
٩٥٪	١٣٩٪	١١٨,٥٧٠	٨١,٤١٠	١١٢,٧٥٩	صافي الريح بعد الضريبة
٩٢٪	١٠٨٪	٥٩٣,٥٢٣	٥٠٣,١٤٤	٥٤٤,٠١٣	الانتــــــــــــــــاج
٩٤٪	١١٨٪	٥٩٠,٤٨٠	٤٦٧,٤٠٦	٥٥٣,١٥٢	صافي قيمة المبيــــــــــــــــعات
١٠٣٪	١٠٤٪	٥٢,٢٩٢	٥١,٧٦١	٥٣,٧٧٤	الاجور
٧١٪	١١٧٪	٣٤٢,٢٠٨	٢٠٦,٦٧٠	٢٤٢,٧٧٥	المستلزمات السلعيــــــــــــــــة
١٠١٪	٩٩٪	٤٦,٣٤٢	٤٧,٣٨٥	٤٧,٠٣٢	المستلزمات الخدمية
٩٨٪	٧٨٪	١٥٦,٤٠٠	١٩٧,٥١٤	١٥٣,٨٠٩	العملاء
١٠٤٪	٢١٦٪	٩٥,٠٠٠	٤٥,٤٨٨	٩٨,٤٦٤	اوراق القبض
١٠١٪	٩٧٪	٩٤,٤٠٠	٩٩,١٢٧	٩٥,٨٠٧	النقدية بالبنك والصندوق

[illegible]

ولاحظت اللجنة الآتي:

- بالرغم من أن المبيعات حققت نمو بنسبة زيادة قدرها ١٨٪ مقارنة بالفترة المثلثة من العام الماضي، إلا أنها لا تزال أقل من المستهدف.
- انخفاض متوسط فترة التحصيل لتصل إلى ٦٨ يوم مقابل ٧٨ يوم خلال الفترة المثلثة من العام السابق.
- وأوصت اللجنة بالآتي:-
- عرض المؤشرات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١١/٣٠ على مجلس الإدارة لاعتمادها.
- العمل على تنشيط المبيعات المحلية ومبيعات التصدير والبحث عن وكلاء جدد للتصدير.
- العمل على تنشيط التحصيل حتى تتمكن الشركة من سداد التزاماتها العاجلة والحد من السحب على المكشوف.
- عرض بيان مقارن لنتائج أعمال الشركة مع الشركات المثلثة في القطاع.
- ادراج تعليق على أهم المؤشرات المالية الشهرية للشركة التي يتم عرضها على اللجنة.

ثالثاً: قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٥/١١/٣٠

اطلعت اللجنة على قائمة التدفقات النقدية الشهرية في ٢٠٢٥/١١/٣٠ ولاحظت اللجنة أن صافي تدفقات نقدية من النشاط الجارى بلغت بنحو ٩٧,٤ مليون جنيه كما بلغت صافي التدفقات من النشاط الاستثمارى قيمة سالبة بنحو ٥٧,١ مليون جنيه وهذا يدل على قدرة الشركة على تمويل الاستثمارات دون الضغط على السيولة.

رابعاً: موقف المشروعات الجارى تنفيذها حتى ٢٠٢٥/١١/٣٠

اطلعت اللجنة على موقف المشروعات الجارى تنفيذها حتى ٢٠٢٥/١١/٣٠ وأوصت اللجنة بتحديث البيان أولاً بأول من خلال السيدة الدكتورة / رئيس قطاع تأكيد الجودة ورئيس لجنة المشروعات بشكل دورى .

خامساً: جدول متابعة أقساط القروض في ٢٠٢٥/١١/٣٠

اطلعت اللجنة على جدول متابعة أقساط القروض وفوائدها في ٢٠٢٥/١١/٣٠ وأكد السيد الأستاذ / رئيس القطاع المالى أن الشركة لا تزال ملتزمة بسداد الأقساط والفوائد المستحقة بانتظام حتى تاريخه.

سادساً: بيان الإنتاج والمبيعات خلال الفترة يوليو / نوفمبر ٢٠٢٥ على مستوى الصنف وعلى

مستوى الشكل الصيدلى

اطلعت اللجنة على بيان الإنتاج والمبيعات خلال الفترة يوليو / نوفمبر ٢٠٢٥ على مستوى الصنف وعلى مستوى الشكل الصيدلى .

محمود حسن
نائب الرئيس
٢٠٢٥

سابعاً: تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن الفحص الحدود للقوائم المالية للشركة عن الفترة المالية

المنتهية في ٢٠٢٥/٩/٣٠

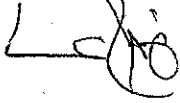
اطلعت اللجنة على التقرير وطلبت إعادة عرض التقرير باجتماع قادم بعد انتهاء الشركة من الرد على الملاحظات الواردة بالتقرير.

ثامناً: تقرير إدارة المراجعة الداخلية

اطلعت اللجنة على التقرير وبالنسبة لبيان فواتير التصدير المفتوحة طلبت إضافة بيان يوضح الفواتير التي تشمل على المستحضرات التي يتم تصنيعها خارج الشركة Toll. وبالإشارة إلى التقرير الخاص باللائحة التسويقية أوصت اللجنة بمخاطبة السيد الدكتور / رئيس القطاع التجارى بمراجعة اللائحة واجراء التحديثات المطلوبة عليها بما يتماشى مع ما يتم تنفيذه فعلاً من إجراءات وتم اقراره من إدارة الشركة.

وقد أنهت اللجنة أعمالها فى نفس اليوم .

رئيس اللجنة



أعضاء اللجنة

