

تقرير لجنة المراجعة  
للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٠/٢٦ طبقاً لقرار رقم ١٨٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ والقرار رقم ١٥٥ الصادر بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- المحاسب / أمانى صلاح الدين عبد الله
  - ٢- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله
  - ٣- السيد الأستاذ / تامر هلال بديع
  - ٤- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي
  - ٥- السيدة المحاسب / سهر محمد الحسيني
- رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة  
عضو مجلس الإدارة المعين  
عضو مجلس الإدارة المعين  
مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبلور  
عضو لجنة خارجي  
مقرر للجنة

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / طلعت فوزى إسماعيل مدير عام المراجعة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتى :-

أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجارى مبلغ وقدره ٤,٧٠٧ مليون جنية مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ١٠,٠٤٤ مليون جنية مقابل مجمل ربح وقدره : ١,٥٤٧ مليون جنية عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره: ٩,٣٢٩ مليون جنية مقابل صافى ربح مستهدف وقدره: ١,٥٦٦ مليون جنية مقابل صافى خسارة وقدره : ١٤,٦٠٧ مليون جنية عن ذات الفترة من العام المالى السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالألف جنية)

البيان	الوحده	فعلى عام ٢٠٢٢/٩/٣٠		فعلى عام ٢٠٢١/٩/٣٠	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	١٩٤٨٠	٤٩٣٣٠	٢٠١٧٧	٤٨٠٩٦
	ألف متر	٩٩٥		٩٦٣	
المبيعات	طن	١٩١٢٦	٥١٢٤١	١٩٦٠٩	٤٣٧٧٦
	ألف متر	٩٦٤		٩٠٦	
الصادرات	طن	٢٨٤٦	١١٠٥٩	١٨٧٩	٣٩١٣
	ألف متر	١٩٦		٩١	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالألف متر لمنتج السيراميك من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق بنسبة الإنتاج بنسبة ١٠٢٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ١١٧٪ والصادرات بنسبة ٢٨٣٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق. واطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات فى ٢٠٢٢/٩/٣٠.

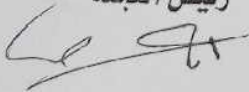
## ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية.

- استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.
  - تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢٢/٩/١١ م.
  - تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / أحمد محيي الدين - علاقات عامة في ٢٠٢٢/٩/١٩ البالغ قيمتها ٥٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة الأستاذ / محمد فاروق كنارى - المبيعات في ٢٠٢٢/٨/١٧ والبالغ قيمتها ٧٠٠٠ جنية.
  - كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن المهمات والتكوين السلعي عهدة السيد/ ناجي أمين محمد في ٢٠٢٢/٩/١٩ وتمت المطابقة مع الجهات المختصة ولا يوجد ملاحظات.
  - كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض مسطرد بتاريخ ٢٠٢٢/٨/٢٢ عهدة السيد / طه محمد عبد النبي وتمت المطابقة مع الجهات المختصة ولا يوجد ملاحظات
- ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط. وعليه أوصت اللجنة بالآتي :-

- ١- عدم كفاية ضوابط الإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة الشركة.
- ٢- توضيح ما يتم من إجراءات والضوابط التي تنم على تنفيذ برنامج الرقابة الداخلية لكل من المبيعات والمشتريات والمخازن.
- ٣- ضرورة تفعيل اللوائح الخاصة بالمبيعات والمشتريات والمخازن.
- ٤- متابعة تنفيذ ما ورد من ملاحظات بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات القائمة حتى تاريخ لجنة المراجعة.
- ٥- ظهر مجمل خسارة بالمركز المالي في ٢٠٢٢/٩/٣٠ بقيمة (٤,٧٠٧ مليون جنية) مقابل مجمل ربح المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠ بقيمة ١,٥٤٧ مليون جنية نتيجة تحول من سياسة الطاقة المستغلة إلى سياسة الطاقة الإجمالية مما أسفر عنه تحميل الطاقة العاطلة على إنتاج الفترة وارتفاع تكلفة المنتج النهائي. وعليه توصي اللجنة بإعادة النظر باستخدام نظرية الطاقة المستغلة بدلاً من الطاقة الإجمالية.

رئيس اللجنة



أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة



محاسب / أشرف حسين أحمد محاسب أمانى صلاح الدين عبد الله

محاسب / سهر محمد الحسيني

الأستاذ / تامر هلال بديع

محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / سيد سائم سيد

تم الاستعانة بكل من :-

محاسب / طلعت فوزي إسماعيل

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تحريراً في ٢٠٢٢/١٠/٢٠ م

الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠

\*\*\*\*\*

إنعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الخميس الموافق ٢٠٢٢/٨/١٨ طبقاً لقرار رقم ١٨٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين ورئيس اللجنة
  - ٢- السيد الأستاذ / تامر هلال بديع عضو مجلس الإدارة المعين
  - ٣- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبللور عضو لجنة خارجي
  - ٤- السيد المحاسب / على عبد الحليم على رئيس القطاعات المالية والإدارية ومقرر اللجنة
- وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-
- أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢٢/٦/٣٠ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجاري مبلغ وقدره ١٦,٦٢٠ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ٤٠,١٧٦ مليون جنيه مقابل مجمل خسارة وقدره : ٨,٤٧٥ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره : ٦٧,٨٤٨ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره : ٦,٢٦٠ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ٦٢,٢٢٨ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالألف جنيه)

البيان	الوحده	فعلي عام ٢٠٢٢/٦/٣٠		فعلي عام ٢٠٢١/٦/٣٠	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	٨١٦٧٧	١٩٠١٢٢	٩٣٤٠٧	٢٢٨٤٥٤
	ألف متر	٤٠١١		٤٥٦٦	
المبيعات	طن	٧٩٤٠٢	١٩٨٧٥٨	٩٦٩١١	٢١٧٨١٦
	ألف متر	٣٧٠٢		٤٦٩٨	
الصادرات	طن	١١٢٦٢	٢٦٨٦٧	١٠١١٤	٢٤١٨٢
	ألف متر	٥٣٥		٥٠٣	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالألف متر لمنتج السيراميك من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق نسبة الإنتاج بنسبة ٨٢٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٩١٪ والصادرات بنسبة ١١١٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق



أ.م.ع.م. (أ.م.ع.م.)

٤ استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢٢/٦/٣٠م الجرد السنوي.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / سعيد أبو حلاوه - الفنى في ٢٠٢٢/٤/١٧ البالغ قيمتها ٥٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة الأستاذ / حسن عبد السلام - المشتريات في ٢٠٢٢/٦/٥ والبالغ قيمتها ٣٠٠٠٠ جنيها.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن المهمات والتكوين السلعي عهدة السيد/ عزت أحمد حسن في ٢٠٢٢/٥/٢٩ وتمت المطابقة مع الجهات المختصة ولا يوجد ملاحظات.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض الغردقة بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٣٠ الجرد السنوي عهدة السيد / عادل زكريا وتمت المطابقة مع الجهات المختصة ولا يوجد ملاحظات
- ٥- اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

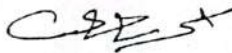
ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١- أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة



محاسب / أشرف حسين أحمد

الأستاذ / تامر هلال بديع

محاسب / على عبد الحلیم علی

محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠٢٢/٨/م



الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠٢٢/١/١ م حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ م

إنعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٢/٤/٢٠ طبقاً لقرار رقم ١٨٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين ورئيس اللجنة
  - ٢- السيد الأستاذ / تامر هلال بديع عضو مجلس الإدارة المعين
  - ٣- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح ميجي مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبللور
  - ٤- السيد المحاسب / على عبد الحليم على رئيس القطاعات المالية والإدارية مقرر اللجنة
- وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-  
أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢٢/٣/٣١ .

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢٢/٣/٣١ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجاري مبالغ وقدره ٨,٢٦١ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ٣٠,١٣٢ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره : ٩,٨٩١ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره : ٥٤,٣٢٩ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره : ٤,٦٩٥ مليون جنيه مقابل صافي ربح وقدره : ٨,٧٨٢ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالألف جنيه)

البيان	الوحده	فعلي عام ٢٠٢٢/٣/٣١		فعلي عام ٢٠٢١/٣/٣١	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	٦٠٥٤٣	١٣٩٧٠٣	٧٠٧٠٦	١٧٦٢٥٤
	ألف متر	٢٩٨٨		٣٤٧٨	
المبيعات	طن	٦٠٧٦٦	١٥٤٣٠٣	٧٢٤٢٨	١٧٣٩١٨
	ألف متر	٢٩٠٥		٣٦٥٧	
الصادرات	طن	٩٢٠٨	١٨٠٩٢	٧٦١٦	١٩٢١٨
	ألف متر	٤٧١		٣٧٣	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالألف متر لمنتج السيراميك من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق نسبة الإنتاج بنسبة ٧٩٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٨٩٪ والصادرات بنسبة ٩٤٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق



استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢٢/١/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٢١ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

ثانياً: نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢٢/٢/٢١.
  - تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / محمد فاروق كنعاني - التصدير في ٢٠٢٢/١/١٣ البالغ قيمتها ٧٠٠٠ جنيهاً وكذلك عهدة الأستاذ / خالد سالم - المشتريات في ٢٠٢٢/٢/٢٣ والبالغ قيمتها ٢٠٠٠٠ جنيهاً.
  - كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن قطع غيار السيراميك عهدة السيد / ناجي أمين محمد في ٢٠٢٢/١/١٧ وتمت المطابقة مع الجهات المختصة ولا يوجد ملاحظات
  - كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض المؤسسة بتاريخ ٢٠٢٢/٢/١٠ عهدة السيد / عبد الله نجيب وتمت المطابقة مع الجهات المختصة ولا يوجد ملاحظات
  - اطّلت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠٢٢/٢/٢١.
- ثالثاً: متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١- اطّلت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٢١ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / أشرف حسين أحمد

الأستاذ / تامر هلال بديع

محاسب / علي عبد الحليم علي

محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠٢٢/٤/٢٠



تقرير لجنة المراجعة  
لشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ١/١٠/٢٠٢١م حتى ٣١/١٢/٢٠٢١م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٢/١/٢٥ طبقاً لقرار رقم ١٨٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله
  - ٢- السيدة المحاسب / أماني صلاح الدين عبد الله
  - ٣- السيد الأستاذ / تامر هلال بديع
  - ٤- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي
  - ٥- السيد المحاسب / علي عبد الحلليم علي
- ورئيس اللجنة عضو مجلس الإدارة المعين  
عضو مجلس الإدارة المعين  
عضو مجلس الإدارة المعين  
مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبلور  
عضو لجنة خارجي  
رئيس القطاعات المالية والإدارية مقرر للجنة  
وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-  
أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢١/١٢/٣١.

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢١/١٢/٣١ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري مبلغ وقدره ٢.٠٤٩ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره: ٢٠.٠٨٨ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره: ١٢.٥١٥ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره: ٢٨.٥٠٦ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره: ٣.١٣٠ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره: ٢١.٩٢٩ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	الوحده	فعلى عام ٢٠٢١/١٢/٣١		فعلى عام ٢٠٢٠/١٢/٣١	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	٣٩٥٨٥	٩٣٤٧٩	٤٦٣٢١	١١٦٨١٩
	ألف متر	٢٠٠٩		٢٢٧١	
المبيعات	طن	٤٣٢٣٧	١٠٤٥٠٥	٤٥١٧٢	١١١٩٩٧
	ألف متر	٣١١٣		٢٣٠٥	
الصادرات	طن	٦٣٥٠	١٤٢٠٣	٤٢١٤	١١٢٤٦
	ألف متر	٢٠٧		٢٠١	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالآلاف متر لمنتج السيراميك  
من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق الإنتاج بنسبة ٨٠٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٩٣٪  
والصادرات بنسبة ١٢٦٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢١/١٠/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / عبد العزيز محمد عبد العزيز - الفني في ٢٠٢١/١٢/٧ البالغ قيمتها ٢٥٠٠ جنيها وكذلك عهدة الأستاذ / عصام عبد العال - المشتريات في ٢٠٢١/١١/٢٤ والبالغ قيمتها ٣٠٠٠٠ جنيه.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن قطع غيار السيراميك عهدة السيد/ كمال عبد الشكور في ٢٠٢١/١١/١١ م.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض المؤسسة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢٩ عهدة السيد / عبد الله نجيب.

اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.

ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠٢١/٢/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / أشرف حسين أحمد

محاسب / أماني صلاح الدين عبد الله

محاسب / على عبد الحلیم علی

الأستاذ / تامر شلال بديع

محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠٢٢/١/٥ م



تقرير لجنة المراجعة

للمشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ م حتى ٢٠٢١/٩/٢٠ م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢١/١٢/٢١ طبقاً لقرار رقم ١٨٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين ورئيس اللجنة
  - ٢- السيدة المحاسب / أماني صلاح الدين عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين
  - ٣- السيد الأستاذ / تامر هلال بديع عضو مجلس الإدارة المعين
  - ٤- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح ملبجي مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبلاستيك عضو لجنة خارجي
  - ٥- السيد المحاسب / علي عبد الخليم علي رئيس القطاعات المالية والإدارية مقرر للجنة
- وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-
- أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢١/٩/٢٠ .

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢١/٩/٢٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري مبلغ وقدره ١,٥٤٧ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ١٠,٠٤٤ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره : ٦,٥٤٧ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره : ١٤,٦٠٧ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره : ١,٥٦٥ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ١١,٥٧٤ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	الوحده	فعلى عام ٢٠٢١/٩/٢٠		فعلى عام ٢٠٢٠/٩/٢٠	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	٢١٠٥٢	٤٩٧١٤	٢٢١٠١	٦٢١٩٨
	ألف متر	١٠٠٥		١١٠٦	
المبيعات	طن	١٩٦٠٩	٤٣٧٧٠	٢١٤٢٢	٥١٩٦٣
	ألف متر	٩٠٩		١٠٦٧	
الصادرات	طن	١٨٧٩	٣٩١٣	١٢٧٨	٣١٢٥
	ألف متر	٩١		٦٣	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالآلاف متر لمنتج السيراميك

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق نسبة الإنتاج بنسبة ٨٠٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٨٤٪ والصادرات بنسبة ١٢٥٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٤. استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المأجور على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة  
ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢١/٩/٢٠ م.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / محمد فاروق كناري - المبيعات في ٢٠٢١/٩/١٦ البالغ قيمتها ٥٠٠٠ جنيهاً وكذلك عهدة الأستاذ / خالد سالم - المشتريات في ٢٠٢١/٩/٢٦ والبالغ قيمتها ٣٠٠٠٠ جنيهاً.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن المهمات والتكوين السلعي عهدة السيد / عزت أحمد حنين في ٢٠٢١/٨/١٩ م.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض صبرى أبو علم بتاريخ ٢٠٢١/٩/١٨ عهدة السيد / يحيى عبد المنعم طه.


٥. اطلعت اللجنة على بيانات الإنساج والمبيعات في ٢٠٢١/٩/٣٠  
ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للحسابات.

١٠. أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للحسابات عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

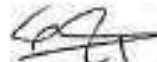
رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة


مقرر اللجنة



محاسب / أشرف حسين أحمد



محاسب / أمانى صلاح الدين عبد الله

 الأستاذ / تامر هلال بديع



محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شعثه أبو يزيد السيد

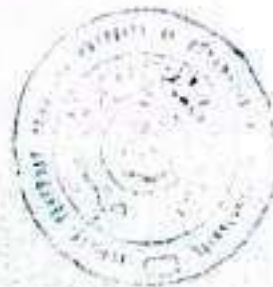




محاسب / على عبد الحليم على

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠٢١/١٢/ م



تقرير لجنة المراجعة  
للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ٢٠٢١/٤/١ م حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ م

إنعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢١/٩/٨ طبقاً لقرار رقم ١٨٦ لسنة ٢٠٢١ الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين ورئيس اللجنة
  - ٢- السيدة المحاسب / أماني صلاح الدين عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين
  - ٣- السيد الأستاذ / تامر هلال عيد عضو مجلس الإدارة المعين
  - ٤- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبلاستيك عضو لجنة خارجي
  - ٥- السيد المحاسب / علي عبد الحليم علي رئيس القطاعات المالية والإدارية مقرر اللجنة
- وقد اعتذر عن الحضور السيد الأستاذ / تامر هلال عيد - عضو مجلس الإدارة المعين

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الأتي :-  
البيانات المالية حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢١/٦/٣٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري يبلغ وقدره ٩.٢٠٥ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ٢٧.٥٧٦ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره : ٣.٧٢٦ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره: ١٥.٦٨٠ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره: ٣.٩٧٠ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ٥٤.٣٠٢ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلف جنيه)

البيان	الوحدة	فعلي عام ٢٠٢١/٦/٣٠		فعلي عام ٢٠٢٠/٦/٣٠	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	٩٢٤٠٧	٢٢٨٤٣٥	٩٨٢٠٩	٢٤٠٩١١
	ألف متر	٤٥٦٦		٤٨٠٦	
المبيعات	طن	٩٦٩١١	٢٢٣٢٥٨	١٠٧٦٩٦	٢٦٧٤٨٨
	ألف متر	٤٦٩٨		٥٢٣١	
الصادرات	طن	١٠١٠٦	٢٤١٨١	١٠٤٩٥	٢٤٣٣٩
	ألف متر	٥٠٣		٥٢٦	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالآلف متر لمنتج السيراميك  
من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق نسبة الإنتاج بنسبة ٩٥٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٨٤٪  
والصادرات بنسبة ٩٩٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٤. استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢١/٤/١ م حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ م وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

#### ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢١/٤/٢٧ م.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / عبد العزيز مصطفى - الفني في ٢٠٢١/٤/١٥ البالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنيهاً وكذلك عمدة الأستاذ / ضياء على الشيخ - المشتريات في ٢٠٢١/٥/١٨ والبالغ قيمتها ٢٥٠٠٠ جنيهاً.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن قطع الغيار القديم عمدة السيد / ناجي أمين محمد في ٢٠٢١/٤/٢٨ م.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض صبرى أبو علم بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٨ عمدة السيد / يحيى عبد المنعم

٥. أطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠٢١/٦/٣٠ م.

#### ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١. أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة



محاسب / أشرف حسين أحمد

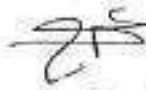
أعضاء اللجنة



محاسب / أماني صلاح الدين عبد الله



الأستاذ / تامر هلال عويد



محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي



محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

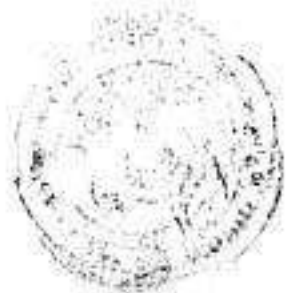
مقرر اللجنة



محاسب / علي عبد الحليم علي

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٨ / ٩ / ٢٠٢١ م



الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

تقرير لجنة المراجعة  
لشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/٢/٢١  
.....

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢١/٤/٢٨ طبقاً لقرار رقم ١٢١ لسنة ٢٠٢٠ الصادر بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين ورئيس اللجنة
  - ٢- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبلور
  - ٣- السيد المحاسب / علي عبد الخليم علي رئيس القطاعات المالية والإدارية مقرر اللجنة
- وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي -
- أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢١/٣/٢١ :-

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢١/٣/٢١ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري بمبلغ وقدره ٩.٨٩١ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ٢٨.١٧٩ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره : ٤.٢١٨ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي ربح بمبلغ وقدره: ٨.٧٨٢ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره: ٢.٩٧٩ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ٣٤.٠٠٢ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	الوحده	فعلي عام ٢٠٢١/٣/٢١		فعلي عام ٢٠٢٠/٣/٢١	
		القيمة	الكمية	القيمة	الكمية
الإنتاج	طن	١٧٦٢٥٤	٧٥٦٢٥	١٩٩٧٦٢	٩٢
	الف متر	٣٤٧٨	٣٥٨٧		٩٧
المبيعات	طن	١٧٢٩١٨	٧٩٩١١	٢٢٥٠٤١	٩١
	الف متر	٣٦٥٧	٤١٠٤		٨٩
الصادرات	طن	١٩٢١٨	١٠٣٦٨	٢٥٢٧٩	٧٢
	الف متر	٣٧٣	٥١٧		٧٢

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالآلاف متر منتج السيراميك

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق نسبة الإنتاج بنسبة ٨٨٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٧٧٪ والصادرات بنسبة ٧٦٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٤. استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ١/١/٢٠٢١م حتى ٢١/٣/٢٠٢١م وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

#### ثانياً - نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٢/٢/٢٠٢١م.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذ / شريف محمود- الفنى في ٨/٢/٢٠٢١ البالغ قيمتها ٥٠٠ جنيها وكذلك عهدة الأستاذ / عبد العزيز عبد العليم - الفنى في ١٥/٣/٢٠٢١ والبالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنية.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن بورسلين ٥ نجوم ساهه أول عهدة السيد/ عزه محمد حسين في ٢٤/٢/٢٠٢١م.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض مسطرد بتاريخ ٢٢/٢/٢٠٢١ عهدة السيد / طه محمد الصوابي

٥. اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٣١/٣/٢٠٢١.

#### ثالثاً - متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠ حتى ٣١/١٢/٢٠٢٠ والرد عليها والوقوف على ما تم من كفاية النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / أشرف حسين أحمد

محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / علي عبد الحليم علي

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٤/٤/٢٠٢١م

تقرير لجنة المراجعة  
لشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ٢٠٢٠/١٠/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأحد الموافق ٢٠٢١/٢/١٤ طبقاً لقرار رقم ١٣١ لسنة ٢٠٢٠ الصادر بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين أحمد عبد الله عضو مجلس الإدارة المعين ورئيس اللجنة
- ٢- الأستاذ الدكتور / عماد محمد محمد عويس عضو مجلس الإدارة المعين عضواً
- ٣- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي مدير التكاليف بشركة النصر للزجاج والبللور عضو لجنة خارجي
- ٤- السيد المحاسب / على عبد الحليم على رئيس القطاعات المالية والإدارية مقرر للجنة

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-  
البيانات المالية حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢٠/١٢/٣١ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري مبلغ وقدره ١٣.٥١٢ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ١٨.٧٨ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره : ٥.٥١٢ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره: ٢١.٩٢٩ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره: ١.٩٨٦ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ١٣.١٩٢ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	الوحده	فعلي عام ٢٠٢٠/١٢/٣١		فعلي عام ٢٠١٩/١٢/٣١	
		القيمة	الكمية	القيمة	الكمية
الإنتاج	طن	٤٦٣٢١	٥١٦٦٤	١١٦٨١٩	١٣٥٠٧٧
	الف متر	٢٢٧٠	٢٤٨٨		
المبيعات	طن	٤٦٨١١	٥٩٧٦٤	١١١٩٩٧	١٦٠٠٩٩
	الف متر	٢٣٠٥	٢٨٢٦		
الصادرات	طن	٤٣١٤	٨٤٨٩	١١٢٤٦	٢٠٢٥٦
	الف متر	٢٠١	٤١٤		

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالآلاف متر لمنتج السيراميك  
من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق ~~تحقيق~~ الإنتاج بنسبة ٨٦٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٧٠٪ والصادرات بنسبة ٥٦٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

٤. استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢٠/١٠/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

#### ثانياً - نشاط الرقابة الداخلية

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٦/١٠/٢٠٢٠م.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من الأستاذة / دعاء مصطفى محمود- المشتريات في ٢٥/١٠/٢٠٢٠م
- البالغ قيمتها ١٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة الأستاذ / عبد العزيز عبد العليم - الفن في ٢٢/١١/٢٠٢٠م والبالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنية.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن بورسلين ٥ نجوم سواده ثالث عهدة السيد/ إبراهيم محمود محمد في ٢٠/١٠/٢٠٢٠م.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض صبرى أبو علم بتاريخ ٢٦/١٠/٢٠٢٠م عهدة السيد / محمد السيد قليعي

٥. اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢١/١٢/٢٠٢٠م.

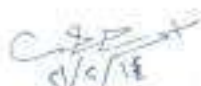
#### ثالثاً - متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١. اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠ حتى ٣٠/٩/٢٠٢٠م والرد عليها والوقوف على ما تم من كفاية النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

  
٩/٩/١٤

محاسب / أشرف حسين أحمد

الأستاذ الدكتور / عماد محمد محمد عويس

محاسب / علي عبد الحليم علي

محاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ١٤/٢/٢٠٢١م





تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ م

\*\*\*\*\*

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢ طبقاً لقرار رقم ١٢١ لسنة ٢٠٢٠ الصادر

بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / أشرف حسين احمد عبد الله
- ٢- الأستاذ الدكتور / عماد محمد محمد عويس
- ٣- السيد المحاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي
- ٤- السيد المحاسب / على عبد الحليم على

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد

المحاسب / شحته أبو يزيد السيد مدير عام المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-

أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢٠/٩/٣٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري مبلغ وقدره ٦.٥٤٧ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ٩.٣٩٣ مليون جنيه مقابل مجمل ربح وقدره : ٢.٧٧٦ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره: ١١.٥٧٤ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره: ٠.٩٩٣ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ٨.٩٨٧ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق بعد الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالألف جنيه)

البيان	الوحده	فعلى عام ٢٠٢٠/٩/٣٠		فعلى عام ٢٠١٩/٩/٣٠	
		الكمية	القيمة	الكمية	القيمة
الإنتاج	طن	٢١٨٩٧	٥٣٩٢١	٢٣١٠١	٦٢١٩٨
	الف متر	١٠٧٧		١١٠٦	
المبيعات	طن	٢١٤٢٣	٥١٩٦٣	٢٥٢٥٣	٧٠٦٥٣
	الف متر	١٠٦٧		١١٧٥	
الصادرات	طن	١٢٧٨	٣١٢٥	٤١٠٨	١٠٧٤٣
	الف متر	٦٣		٢٠٠	

الكمية بالطن متضمنة منتج السيراميك - الكمية بالألف متر لمنتج السيراميك

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٨٧٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٧٤٪

والصادرات بنسبة ٢٩٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٤. استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ١/٧/٢٠٢٠م حتى ٣٠/٩/٢٠٢٠م وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.

#### ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية.

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢١/٩/٢٠٢٠م.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / شريف محمود - القطاع الفني في ٢٤/٨/٢٠٢٠م والبالغ قيمتها ٥٠٠٠ جنيهاً وكذلك عهدة السيد / عبد العزيز عبد الحليم - الفني في ٢٩/٨/٢٠٢٠م والبالغ قيمتها ٢٠٠٠ جنيهاً.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن بورسلين ٥ نجوم سادة ثانياً عهدة السيد / وليد محمود عبد العزيز في ٢٩/٩/٢٠٢٠م.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض مسطرد بتاريخ ١١/٨/٢٠٢٠م عهدة السيد / طه عبد النبي.

٥. أطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٣٠/٩/٢٠٢٠م.

#### ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

١. أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ١/٧/٢٠١٩م حتى ٣٠/٦/٢٠٢٠م والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة



مخاسب / أشرف حسين أحمد

أعضاء اللجنة

الأستاذ الدكتور / عماد محمد محمد عويس

مقرر اللجنة



مخاسب / علي عبد الحليم علي

مخاسب / أحمد عبد الفتاح مليجي

مخاسب / سيد سالم سيد

مخاسب / شحته أبو يزيد السيد

ثم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠/١٢/٢٠٢٠م

تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠٢٠/٤/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٠/٩/١٥ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً  
والمكونة من

- ١- السيد المحاسب / محمود قسوزي سلطان عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
  - ٢- السيد المحاسب / صبري محمود عبد الصادق عضو لجنة المراجعة عضواً
- وقد اعتذر السيد المحاسب / أحمد مجروس عباس أبو حسين عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد الخليم على رئيس القطاع المالي ومقرر اللجنة  
والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحاته أبو يزيد السيد  
كبير أخصائي المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-

أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠٢٠/٦/٣٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري مبلغ  
وقدره ٢.٩٥١ مليون جنيه متسايل مجمل ربح مستهدف وقدره ٢٣.١١٦ مليون جنيه مقابل خسارة  
وقدره ٢.٩٤٢ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره ٥٢.٥٦٢ مليون جنيه متسايل صافي ربح مستهدف وقدره ٨.٤٤٤ مليون  
جنيه مقابل صافي خسارة وقدره ٦٠.٦٤٧ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق قبل الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	الوحدة	فعلى عام ٢٠٢٠/٦/٣٠	فعلى عام ٢٠١٩/٦/٣٠	الكمية /	القيمة /
الإنتاج	طن	٩٨٢٠٩	٩١٦٤٣	١٠٧	٩١
	الف متر	٤٨٠٦	٤٤٥٧	١٠٨	
المبيعات	طن	١٠٨٠٩٥	٩٢٠٨٩	١١٦	١٠٩
	الف متر	٥٢٤١	٤٦٢٢	١١٣	
الصادرات	طن	١٠٧٧١	١٠٨٨٤	٩٩	٨٥
	الف متر	٥٢٦	٥٢١	١٠٣	

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٩١ / والمبيعات الإجمالية بنسبة ١٠٩ /  
والصادرات بنسبة ٨٥ / وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٣- استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠٢٠/٤/١ حتى  
٢٠٢٠/٦/٣٠ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة  
بالنسبة لأنشطة المبيعات والشريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على التخزين الرئيسية ومخازن  
الشركة والسلف المستديمة.

ثانياً - نشاط الرقابة الداخلية

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٢/٤/٢٠٢٠م
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أحمد محي الدين - علاقات عامة في ٢٠/٥/٢٠٢٠  
البائع قيمتها ٢٠٠٠ جنيهاً وكذلك عهدة السيد / عبد العزيز عبد العليم - الفني في ٧/٦/٢٠٢٠  
والبائع قيمتها ٣٠٠٠ جنية
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن بورسين ساد ثلث عهدة السيد / إبراهيم محمود محمد  
في ١٤/٦/٢٠٢٠م
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض أسوان كجرده كامل بتاريخ ١٣/٤/٢٠٢٠ عهدة  
السيد / أحمد صديق محمد
- ٥- اطلعت اللجنة على بيانات الإتساع والمبيعات في ٢٠/٦/٢٠٢٠  
ثالثاً - متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمسابقات
- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمسابقات عن الضمارة من ١/٧/٢٠١٩ حتى ٣١/٢/٢٠٢٠  
والرد عليها والوقوف على ما تم من كفاية النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد  
لجنة المراجعة

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

مخاسب / محمود فوزي شرف سلطان

مخاسب / صاري محمود عبد الصادق

مخاسب / عني عبد الحليم علي

مخاسب / سيد سالم سيد

مخاسب / شحنة ابو يزيد السيد

تم الاستعانة بكل من -

تحريراً في ١٥/٩/٢٠٢٠م



تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ١/١/٢٠٢٠م حتى ٣١/٣/٢٠٢٠م

.....

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الاحد الموافق ١٤/٦/٢٠٢٠م بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً

والمكونة من

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزي سلطان عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / احمد مخروس عباس ابو حسين عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً
- وقد اعتذر السيد المحاسب / صبرى محمود عبد الصادق عضو لجنة المراجعة عضواً
- وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد التليم على - رئيس القطاع المالى ومقرر اللجنة
- والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته ابو يزيد السيد كبير اخصائى المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الاتى -

اولاً - البيانات المالية حتى ٣١/٣/٢٠٢٠

- ١- اظهرت نتائج اعمال النشاط فى ٣١/٣/٢٠٢٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجارى يبلغ وقدره ٤.٢١٨ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره ١٧.٢٢٤ مليون جنيه مقابل خسارة وقدره ٢١.٢٧٤ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق
- ٢- وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره ٢٢.٢٤٧ مليون جنيه مقابل صافى ربح مستهدف وقدره ٥.١٣٠ مليون جنيه مقابل صافى خسارة وقدره ٢٧.٤٢٣ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالى السابق قبل الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الانتاج والمبيعات والصادرات -

(القيمة بالالف جنيه)

البيان	الوحده	فعلى عام ٢٠٢٠/٣/٣١	فعلى عام ٢٠١٩/٣/٣١	الكمية	القيده
الانتاج	طن	٧٦٨٥٢	٧١٠٤٠	١٠٨	٩٥
	الف متر	٢٧٢٩	٢٤٢٥	١٠٩	
المبيعات	طن	٨٥٩٩٢	٦٣١٢٠	١٣٨	١٢٨
	الف متر	٤١٠٤	٣٠٦١	١٣٤	
الصادرات	طن	١٠٣٦٨	٨٩٤٠	١١٦	١٠١
	الف متر	٥١٧	٤٢٥	١٢٢	

من الجدول السابق يتضح انه تم تحقيق تطور الانتاج بنسبة ٩٥ والمبيعات الاجمالية بنسبة ١٢٨ والصادرات بنسبة ١٠١ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

- ٢- استعرضت اللجنة ما تم انجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ١/١/٢٠٢٠م حتى ٣١/٣/٢٠٢٠م واتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والاجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لانشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا اجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة

## ثانياً - نشاط الرقابة الداخلية

تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠٢٠/٢/١٩ م

تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / احمد محي الدين علاقات عامة في ٢٠٢٠ ٢ ٢٧

البالغ قيمتها ٢٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / عبد العزيز عبد العليم الفني في ٢٠٢٠ ٢ ٢٧

والبالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنية

كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن قطع غيار السيراميك عهدة السيد / عزت احمد

في ٢٠٢٠/٢/٢١ م

كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض صبرى ابو علم كجرّد كامل بتاريخ ٢٠٢٠ ١ ٢١

عهدة السيد / اسلام ابراهيم

٥- اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠٢٠/٢/٢١

ثالثاً - متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٢١

والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد

لجنة المراجعة

رئيس اللجنة

اعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / محمود فوزى شرف سلطان

محاسب / احمد محروس عباس ابو حسين

محاسب / على عبد الحليم على

محاسب / صبرى محمود عبد الصادق

محاسب / سيد سالم سيد

تم الاستعانة بكل من -

محاسب / شحنة ابو يزيد السيد

تحريراً في ١١ / ٦ / ٢٠٢٠ م

تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠١٩/١٠/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٠/٢/١٢ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً

والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزي شرف عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً
- ٣- السيد المحاسب / صبري محمود عبد الصادق مستشار مالي عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / علي عبد الحليم علي - رئيس القطاع المالي ومقرر اللجنة والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحاته أبو يزيد السيد كبير أخصائي المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-

أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠١٩/١٢/٣١.

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠١٩/١٢/٣١ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري يبلغ وقدره ٥,٥١٢ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ١١,٥٥٨ مليون جنيه مقابل خسارة وقدره : ٣,٠١٧ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره : ١٣,٤٠٨ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره : ٢,٤٢١ مليون جنيه مقابل صافي خسارة وقدره : ٩,٧٣٦ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق قبل الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	الوحدة	فعلى عام ٢٠١٩/١٢/٣١	فعلى عام ٢٠١٨/١٢/٣١	الكمية %	القيمة %
الإنتاج	طن	٥١٦٦٤	٥٠٦٣٥	١٠٢	٩٠
	الف متر	٢٤٨٣	٢٤٥	١٠١	
المبيعات	طن	٥٩٧٦٤	٤١٣٧٤	١٤٤	١٣٥
	الف متر	٢٨٢٦	٢٠٣٩	١٣٩	
الصادرات	طن	٨٤٨٩	٤٨٠٨	١٧٧	١٤٧
	الف متر	٤١٤	٢٢٤	١٨٥	

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٩٠% والمبيعات الإجمالية بنسبة ١٣٥% والصادرات بنسبة ١٤٧% وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٤- استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٩/١٠/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات التجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة.



## ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠١٩/١١/١٩ م.
  - تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أحمد محي الدين - علاقات عامة في ٢٠١٩/١٢/٢٢
  - البالغ قيمتها ٢٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / أشرف لاشين - التصدير في ٢٠١٩/١٢/٢٢ والبالغ قيمتها ٥٠٠٠ جنية.
  - كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن فرز ثالث بورسلي عهدة السيد / محمود سمير محمود ، حنان محمد عبد المجيد في ٢٠١٩/١٢/٢٢ م.
  - كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض طلعت حرب كجرد كامل بتاريخ ٢٠١٩/١١/٢٠ عهدة السيد / محمد السيد قليبي
- ٥- اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠١٩/١٢/٢١ م.

## ثانياً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات.

- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ والرد عليها والوقوف على ما تم من كفاية النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

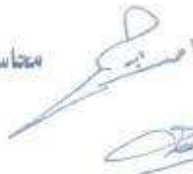
رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة



محاسب / محمود فوزي شرف سلطان



محاسب / أحمد مجروس عباس أبو حسين

محاسب / صبري محمود عبد الصادق

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد



محاسب / على عبد الحليم على

تم الاستعانة بكل من :-



تحريراً في ٢٠٢٠/٢/٢٠ م





تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ م حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ م

\*\*\*\*\*

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأحد الموافق ٢٠١٩/١١/١٧ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً

والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزى شرف عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً
- ٣- السيد المحاسب / صبرى محمود عبد الصادق مستشار مالى عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد الحليم على - رئيس القطاع المالى ومقرر للجنة والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد كبير أخصائى المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الأتى :-

أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠١٩/٩/٣٠

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط فى ٢٠١٩/٩/٣٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجارى مبلغ وقدره ٢.٧٧٦ مليون جنيه مقابل مجمل ربح مستهدف وقدره : ٥.٧٦٩ مليون جنيه مقابل خسارة وقدره : ٠.١٩٥ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره: ٨.٩٨٧ مليون جنيه مقابل صافى ربح مستهدف وقدره: ٢.١٠٣ مليون جنيه مقابل صافى خسارة وقدره : ٢.٣٥٧ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالى السابق قبل الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالألف جنيه)

البيان	فعلى فى ٢٠١٩/٩/٣٠ م قيمة	فعلى فى ٢٠١٨/٩/٣٠ م قيمة	نسبة التطور %
الإنتاج	٦٢١٩٨	٧٥٦٠١	٨٢
المبيعات	٧٠٩٠٦	٥٥٣٦٢	١٢٨
الصادرات	١٠٧٤٣	٦٠٢٣	١٧٨

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٨٢٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ١٢٨٪ والصادرات بنسبة ١٧٨٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

- ٤- استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ م حتى ٢٠١٩/٩/٣٠ م وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة .

ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢١/٨/٢٠١٩.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أحمد محي الدين - علاقات عامة في ٨/٩/٢٠١٩ البالغ قيمتها ٢٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / أشرف لاشين - التصدير في ٢٦/٩/٢٠١٩ والبالغ قيمتها ٥٠٠٠ جنية.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن البورسلين قطع الغيار القديم عهدة السيد/ ناجي أمين محمد في ٢٢/٩/٢٠١٩.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض مسطرد كجراد كامل بتاريخ ٢٨/٨/٢٠١٩ عهدة السيد / طه محمد عبد النبي

٥- اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٣٠/٩/٢٠١٩.

ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ١/٧/٢٠١٨ حتى ٢٠/٦/٢٠١٩ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / محمود فوزي شرف سلطان

محاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين

محاسب / علي عبد الحليم علي

محاسب / صبرى محمود عبد الصادق

محاسب / سيد سالم سيد

تم الاستعانة بكل من :-

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تحريراً في ١١/٩/٢٠١٩ م



تقرير لجنة المراجعة  
للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ٢٠١٩/٤/١ م حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠١٩/٨/٧ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً  
والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزى شرف - عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين - عضو مجلس الإدارة غير متفرغ - عضواً
- ٣- السيد المحاسب / صبرى محمود عبد الصادق - مستشار مالى - عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد الحليم على - رئيس القطاع المالى ومقرر للجنة  
والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد  
كبير أخصائى المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الأتى :-  
البيانات المالية حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ .

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط فى ٢٠١٩/٦/٣٠ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجارى مبلغ  
وقدره ٢٧.٩١٥ مليون جنية مقابل ربح مستهدف وقدره ٣٧.٠٣٢ مليون جنية مقابل خسارة  
وقدره ٢.٨٦٠ مليون جنية عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره: ٥٨.٠٠٢ مليون جنية مقابل صافى ربح مستهدف وقدره: ٢٦.٩٨٨ مليون  
جنيه مقابل صافى خسارة وقدره: ١٣.٥٧٥ مليون جنية عن ذات الفترة من العام المالى السابق قبل الضرائب
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلف جنية)

البيان	فعلى فى ٢٠١٩/٦/٣٠ م قيمة	فعلى فى ٢٠١٨/٦/٣٠ م قيمة	نسبة التطور %
الإنتاج	٢٦٤٧٧٧	٢٩٩٥٩١	٨٨
المبيعات	٢٤٧٧٧٨	٢٠٥٨٤٥	٨١
الصادرات	٢٩٨٢١	٥٧٩٧٤	٥١

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٨٨% والمبيعات الإجمالية بنسبة ٨١%  
والصادرات بنسبة ٥١% وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

٤- استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٩/٤/١ م حتى  
٢٠١٩/٦/٣٠ م وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة  
بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن  
الشركة والسلف المستديمة .



## ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠١٩/٤/١٧.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أحمد محي الدين - علاقات عامة في ٢٠١٩/٥/٣٠
- البالغ قيمتها ٢٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / كمال عبد الشكور - المشتريات في ٢٠١٩/٥/٢٢
- والبالغ قيمتها ١٥٠٠٠ جنيها.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن البورسلين قطع الغيار القديم عهدة السيد / عادل هاشم في ٢٠١٩/٤/١١.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض طلعت حرب كجرد كامل بتاريخ ٢٠١٩/٥/٢١
- عهدة السيد / محمد السيد قليعي
- اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠١٩/٦/٣٠.

## ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١
- والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

مقرر اللجنة	أعضاء اللجنة	رئيس اللجنة
محاسب / على عبد الحليم على	محاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين	محاسب / محمود فوزي شرفا سلطان
	محاسب / صبري محمود عبد الصادق	
	محاسب / سيد سالم سيد	
	محاسب / شحته أبو يزيد السيد	

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠١٩/٨/م



تقرير لجنة المراجعة  
للشركة العامة لمنتجات الخرف والصيني  
عن الفترة من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٢/٢١

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأربعاء الموافق ٢٠١٩/٤/٢٤ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً  
والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزى شرف عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً
- ٣- السيد المحاسب / صبرى محمود عبد الصادق مستشار مالى عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد الحليم على - رئيس القطاع المالى ومقرر للجنة  
والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد  
كبير أخصائى المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتى :-

أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠١٩/٢/٢١

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط فى ٢٠١٩/٢/٢١ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجارى مبالغ  
وقدره ٢٠.٦٨٨ مليون جنيه مقابل ربح مستهدف وقدره ٢٧.٧٧٤ مليون جنيه مقابل ربح وقدره ٩.١٢٩ مليون  
جنيه عن ذات الفترة من العام السابق
- ٢- وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره: ٢٧.٤٢٢ مليون جنيه مقابل صافى ربح مستهدف وقدره: ٢٠.٢٤١ مليون  
جنيه مقابل صافى ربح وقدره: ١.٢٧٦ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالى السابق
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالآلاف جنيه)

البيان	فعلى فى ٢٠١٩/٢/٢١ قيمة	فعلى فى ٢٠١٨/٢/٢١ قيمة	نسبة التطور %
الإنتاج	٢١٠٦٣٥	٢٢٥١٨٠	٩٠
المبيعات	١٧٥٧٠٢	٢٢٥١٤٧	٧٨
الصادرات	٢٥١٢٩	٤٥٤٧٢	٥٥

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٩٠٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٧٨٪  
والصادرات بنسبة ٥٥٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

- ٤- استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٩/١/١ حتى  
٢٠١٩/٢/٢١ وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة  
بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن  
الشركة والسلف المستديمة

## ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠١٩/٢/٢١.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أسامه فوزى - علاقات عامة في ٢٠١٩/٢/٢٠ البالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / خالد سالم سيد - المشتريات في ٢٠١٩/٢/٢٦ والبالغ قيمتها ١٥٠٠٠ جنيها.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن البورسلين خمس نجوم فرز ثانياً عهدة السيد / مصطفى عبد الظاهر في ٢٠١٩/٢/١٩.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض مسطرد كجرد كامل بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٨ عهدة السيد / عبد الله نجيب

٥- اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات في ٢٠١٩/٢/٢١.

## ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات

- ١- اطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ والرد عليها والوقوف على ما تم من كافة النقاط حيث تم الانتهاء من استيفاء المطلوب حتى انعقاد لجنة المراجعة.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / محمود فوزى شرف سلطان

محاسب / أحمد محروس عباس أبو حسين

محاسب / على عبد الخليم على

محاسب / صبرى محمود عبد الصادق

محاسب / سيد سالم سيد

تم الاستعانة بكل من :-

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تحريراً في ٢٠١٩/٤/٤



محاسب / محمد فوزى شرف سلطان  
٢٠١٩/٤/٤

تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠١٨/١٠/١ م حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ م

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الأحد الموافق ٢٠١٩/١/١٢ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من :

١. السيد المحاسب / محمود فوزي شرف
٢. السيد المحاسب / أحمد عبد المتعال محمد الخراشي
٣. السيد المحاسب / صبرى محمود عبد الصادق

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد الخليم - رئيس القطاع المالى ومقرر اللجنة والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة والسيد المحاسب / شحته أبو يزيد السيد كبير أخصائى المراجعة وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتى :-  
أولاً :- البيانات المالية حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ :-

١. أظهرت نتائج أعمال النشاط فى ٢٠١٨/١٢/٣١ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجارى مبلغ وقدره ٤.١١١ مليون جنيه مقابل ربح مستهدف وقدره ١٨.٥١٦ مليون جنيه مقابل ربح وقدره ١٠.٩٩٥ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق .

٢. وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره ٦.٨٢٥ مليون جنيه مقابل ربح مستهدف وقدره ١٣.٤٩٤ مليون جنيه مقابل ربح وقدره ٥.٦٩٣ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق .

٣. مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

البيان	فعلى فى ٢٠١٨/١٢/٣١ م قيمة	فعلى فى ٢٠١٧/١٢/٣١ م قيمة	نسبة التطور %
الإنتاج	١٥٠٨٦٠	١٥٩٠٩٢	٩٥
المبيعات	١١٨٦١٦	١٦٣٧٤٦	٧٢
الصادرات	١٣٧٤٠	٣٢٧٢٩	٤١

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٩٥٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ٧٢٪ والصادرات بنسبة ٤١٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق .

٤. استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٨/١٠/١ م حتى ٢٠١٨/١٢/٣١ م وأتضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ، على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديمة ثانياً :- نشاط الرقابة الداخلية :-

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات فى ٢٠١٨/١٢/٣١ م .
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أسامة فوزى - علاقات عامة فى ٢٠١٨/١٠/٢٢ البالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنيه وكذلك عهدة السيد / وحيد إمام محمد - المشتريات فى ٢٠١٨/١٢/٣١ البالغ قيمتها ١٤٥٠ جنيه .
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن البورسلين خمس نجوم فرز أول عهدة السيدة / عزة محمود حسن فى ٢٠١٨/١٠/٢٩ .

## الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

• كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض طلعت حرب كجرّد كامل بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٦ عهدة السيد / عبد الله نجيب .

• أطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات التقديرية في ٢٠١٨/١٢/٣١ .

ثالثاً :- متابعة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات :-

١. أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات في ٢٠١٨/٦/٢٠ والتي لم يتم الإنتهاء منها حتى تاريخه .
٢. أطلعت اللجنة على ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠ وقد أوصت اللجنة بما يلي :-

• تشكيل لجنة عليا من جميع السادة / رؤساء القطاع بالشركة وبرئاسة السيد المحاسب / رئيس القطاع المالي لدراسة الملاحظات الواردة بتقرير الجهاز المركز للمحاسبات في ٢٠١٨/٦/٢٠ ، ٢٠١٨/٩/٣٠ وتقديم توصيف كامل ببيانات تحليلية عما تتضمنه التقرير من مشاكل مالية وفنية ورؤية اللجنة للحلول المقاحة على أن يعرض التقرير على لجنة المراجعة ثم العرض على مجلس الإدارة بحد أقصى جلسة شهر ٢ / ٢٠١٩ .

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / محمود فوزي شرف سلطان

محاسب / أحمد عبد المتعال محمد الخراشي  
محاسب / صبرى محمود عبد الصادق

محاسب / على عبد الحليم على

محاسب / سيد سالم سيد

محاسب / شحته أبو يزيد السيد

تم الإستعانة بكلاً من :-



خزف  
٢٠١٩/١/١٣



تقرير لجنة المراجعة

للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني

عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ م

.....

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الخميس الموافق ٢٠١٨/٧/١٢ بعقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزي شرف - عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / أحمد عبد المتعال محمد الخراشي - عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً
- ٣- السيد المحاسب / صبري محمود عبد الصادق - مستشار مالي عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة . والسيد المحاسب / علي عبد الحليم علي - خبير المراجعة الداخلية حيث قام بأعمال مقرر اللجنة السيد المحاسب / إبراهيم موسى مشه رئيس القطاع المالي وقامت اللجنة بمناقشة واستعراض الآتي :-

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط في ٢٠١٨/٦/٣٠ عن تحقيق مجمل ربح من النشاط الجاري مبلغ وقدره: ٢,٢٥٩ مليون جنيه مقابل مستهدف وقدره ٣٦.٤٥٦ مليون جنيه مقابل مبلغ وقدره ١٢.٠٤٧ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافي خسارة بمبلغ وقدره ٨,١٦٥ مليون جنيه مقابل صافي ربح مستهدف وقدره: ٢٢.٩٥٢ مليون جنيه مقابل صافي ربح وقدره ٢,٩٠٩ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالي السابق
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالالف جنيه)

البيان	فعلي في ٢٠١٨/٦/٣٠ قيمة	فعلي في ٢٠١٧/٦/٣٠ قيمة	نسبة التطور %
الإنتاج	٢٩٩٩٦٤	٣٣٢٨٠٣	٩٠
المبيعات	٣٠٦٢٧٠	٢٩٦١٣٦	١٠٣
الصادرات	٥٨١٣	٧٦٠٨٤	٧٦

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٩٠٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة ١٠٣٪ والصادرات بنسبة ٧٦٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق

استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٨/٤/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وتوضح للجنة المراجعة كفاية هذه الضوابط والإجراءات العملية المطبقة والمرتبطة بالنسبة لأنشطة المبيعات والمشتريات والمخازن وكذا إجراءات الجرد المفاجئ على الخزينة الرئيسية ومخازن الشركة والسلف المستديهة .

- تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات عن شهر ٢٠١٨/٦.
- تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أسامة فوزي - علاقات عامة عن شهر ٢٠١٨/٤ البالغ قيمتها ٢٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / خالد سالم - المشتريات عن شهر ٢٠١٨/٤ والبالغ قيمتها ١٥٠٠٠ جنيها.
- كما تم جرد المخازن على سبيل المثال عن شهر ٢٠١٨/٥ - مخزن البورسلين عهدة / مصطفى عبد الظاهر عن شهر ٢٠١٨/٣.
- كما تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض طلعت حرب كجرده عينه بتاريخ ٢٠١٨/٤/١٨ عهدة السيد / محمد سيد قليبي.
- ٥. اطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات التقديرية في ٢٠١٨/٦/٣٠ وأوصت بما يلي :-
  - ١- حصر جميع الإنتاج التام من الصعي والبورسلين والسيراميك والذي مضى عليه أكثر من عام ولم يتم عليه أي حركة بيع يتم تثبيته تكلفته عند تكلفة ٢٠١٧/٦/٣٠.
  - ٢- لا يتم إنتاج إلا ما يمكن تسويقه بناءً على خطة طلب المبيعات وليس العكس.
- ٦- اطلعت اللجنة على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن المركز المالي في ٢٠١٨/٣/٣١

رئيس اللجنة

  
محاسب / محمود فوزي شرف سلطان  
٢٠١٨/٧/١٥

أعضاء اللجنة

 محاسب / أحمد عبد المتعال محمد الخراشي  
 محاسب / صبري محمود عبد الصادق  
 محاسب / علي عبد الحليم علي  
محاسب / سيد سالم سيد

مقرر اللجنة

  
محاسب / إبراهيم موسى مشه

تم الاستعانة بكل من :-

تحريراً في ٢٠١٨/٧/٧



  
١٢  
٢٠١٨  
٧

تقرير لجنة المراجعة  
للشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني  
عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠

\*\*\*\*\*

انعقدت لجنة المراجعة بكامل تشكيلها يوم الاثنين الموافق ٢٠١٨/٩/١٥ بمقر الشركة الساعة الثانية عشر ظهراً والمكونة من:

- ١- السيد المحاسب / محمود فوزي شرف عضو مجلس الإدارة غير متفرغ ورئيس اللجنة
- ٢- السيد المحاسب / أحمد عبد المتعال محمد الخراشي عضو مجلس الإدارة غير متفرغ عضواً
- ٣- السيد المحاسب / صبرى محمود عبد الصادق مستشار مالى عضواً

وقد استعانت اللجنة بالسيد المحاسب / على عبد الحليم على - خبير المراجعة الداخلية .  
والسيد المحاسب / سيد سالم سيد - مدير عام التكاليف والموازنة حيث قام بأعمال مقرر  
اللجنة السيد المحاسب / إبراهيم موسى مشه - رئيس القطاع المالى وقامت اللجنة بمناقشة  
واستعراض الآتى :-

أولاً : البيانات المالية عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠

- ١- أظهرت نتائج أعمال النشاط فى ٢٠١٨/٩/٣٠ عن تحقيق مجمل خسارة من النشاط الجارى مبلغ  
وقدره ١,٣٧٢ مليون جنيه مقابل ربح مستهدف وقدره ٩,٢٥٨ مليون جنيه مقابل ربح وقدره ٧,٢٤٢  
مليون جنيه عن ذات الفترة من العام السابق.
- ٢- وتحقيق صافى خسارة بمبلغ وقدره ٢,٣١٥ مليون جنيه مقابل صافى ربح مستهدف وقدره : ٥,٢٠٨  
مليون جنيه مقابل صافى ربح وقدره : ١,٩٥٤ مليون جنيه عن ذات الفترة من العام المالى السابق.
- ٣- مناقشة بيانات الإنتاج والمبيعات والصادرات :-

(القيمة بالألف جنيه)

البيان	فعلى فى ٢٠١٨/٩/٣٠ قيمة	فعلى فى ٢٠١٧/٩/٣٠ قيمة	نسبة التطور %
الإنتاج	٧٧٤٢٧	٨١٨٧٤	٩٥
المبيعات	٥٤٩١٨	٨٠٥٤١	٦٨
الصادرات	٦٠٢٢	١٧٦٦٠	٢٤

من الجدول السابق يتضح أنه تم تحقيق تطور الإنتاج بنسبة ٩٥٪ والمبيعات الإجمالية بنسبة  
٦٨٪ والصادرات بنسبة ٢٤٪ وذلك عن نفس الفترة من العام السابق .

ثانياً : أطلعت اللجنة على بيانات الإنتاج والمبيعات التقديرية في ٢٠١٨/٩/٣٠ .

ثالثاً : - نشاط الرقابة الداخلية

• استعرضت اللجنة ما تم إنجازه من خطة عمل الرقابة الداخلية عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٨/٩/٣٠ م

١. تم جرد خزينة الإيرادات والمصروفات في ٢٠١٨/٨ .

٢. تم جرد العهد الشخصية لكل من السيد / أسامه فوزى- علاقات عامة في ٢٠١٨/٧/٢٣ البالغ قيمتها ٣٠٠٠ جنيها وكذلك عهدة السيد / كمال عبد الشكور- المشتريات في ٢٠١٨/٨ والبالغ قيمتها ١٥٠٠٠ جنيها .

٣. تم جرد المخازن على سبيل المثال مخزن البورسلين خمس نجوم عهدة / محمود محمد محمود في ٢٠١٨/٨ .

٤. تم جرد المعارض وعلى سبيل المثال جرد معرض الغردقة كجرّد كامل بتاريخ ٢٠١٨/٧/١١ عهدة السيد / معروف الجالس حسن .

وتم الاطلاع على محاضر الجرد لخزينة الشركة والعهد الشخصية والمخازن والمعارض وتبين عدم ادراج اي ملاحظات بها وتم عمل هذه المحاضر تحت اشراف السيد المحاسب / خير المراجعة الداخلية .

رابعاً : - متابعة ملاحظات الجهاز المركزي في ٢٠١٨/٦/٣٠ .

• تم حصر عدد ٢٥ ملاحظة بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات في ٢٠١٨/٦/٣٠ وسيتم اعتباراً من تاريخه متابعة تلافى هذه الملاحظات تحت اشراف لجنة المراجعة وقد تم تكليف السيد المحاسب / رئيس القطاع المالي بتحديث الردود والاجراءات التي تمت خلال الفترة اللاحقة لتاريخ انعقاد الجمعية العامة للشركة والعرض على اللجنة في الجلسة القادمة .

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة

مقرر اللجنة

محاسب / محمود فوزى شرف سلطان

محاسب / أحمد عبد المتعال محمد الخراشي

محاسب / إبراهيم موسى مشه

محاسب / صبرى محمود عبد الصادق

تم الاستعانة بكل من :-

محاسب / على عبد الحليم على

محاسب / سيد سالم سيد

تجريباً في ٢٠١٨/١٠/

