

شركة المنصورة للدواجن

لجنة المراجعة

السيد الأستاذ / رئيس مجلس الإدارة

تحية طيبة .. وبعد ،

بمناسبة إعداد القوائم المالية فى ٢٠١٤/٩/٣٠ نقدم تقرير لجنة المراجعة عن تلك الفترة .

أولاً : متابعة عملية الرقابة الداخلية

قامت اللجنة بمراجعة نظام الرقابة الداخلي بالشركة من حيث الإطلاع على سياسات الإنتاج والمشتريات والمبيعات والمتحصلات والدورة المستندية المتبعة لكل مراحل العمل بالشركة ووجدت أن النظم والسياسات المتبعة تؤدى وظيفتها على النحو السليم فى الرقابة كما تقوم الشركة بتغطية الأصول العامة المملوكة لها تأمينيا كما توجد متابعة للأمن والحراسات فى كافة المواقع الإدارية والإنتاجية بما يضمن المحافظة على أصول الشركة من أى أخطار .

وتم مراجعة كشوف حساب العملاء والتأكد من المخصصات وتحقيقه والأرصدة وعمل عينة لعدد من العملاء لمراجعتها كاملة ووجدت سليمة كما تم مراجعة عينة من المشتريات والمصروفات وتم زيارة أحد مواقع الشركة للتأكد من الدورة المستندية بداخل الموقع .

ثانياً : مراقبة إعداد التقارير المالية

قامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية عن الفترة المنتهية فى ٢٠١٤/٩/٣٠ ووجدت أن السياسات والمبادئ المحاسبية الهامة التى تتبناها الإدارة وان التقارير المالية التى يجرى إعدادها تتفق مع معايير المحاسبة المصرية والقوانين السارية وأن معايير الإفصاح قد تم إتباعها بوضوح وشفافية .
وتم مراجعة طرق إعداد التقارير والكشوف الخاصة بالجرد والميزانية والحسابات الختامية ووجدت سليمة ومطابقة للمعايير المحاسبية .

ثالثاً : متابعة أعمال المراجع الخارجى

تم مراجعة طريقة عمل مراقب الحسابات والطريقة التى يتبعها فى فحص حسابات الشركة ووجدت انها تطابق المعايير المحاسبية لاتمام الفحص بالشكل المناسب وان العينات التى يقوم مراقب الحسابات بفحصها كاملة وكافية للتأكد من صحة البيانات .

وعلى ذلك ترى اللجنة أن القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٤/٩/٣٠ والإيضاحات والبيانات المرفقة بها صحيحة وسليمة وتتفق مع معايير المحاسبة المصرية ، كما أن اللجنة تشيد بتعاون إدارة الشركة معها فيما تبديه من ملاحظات أو توصيات .

كما أنها تشيد بكفاءة وحسن أداء الإدارات المختلفة بالشركة فى أداء أعمالها ، ومن المعلوم أن تشكيل اللجنة يتكون من أعضاء من مجلس الإدارة غير التنفيذيين تحقيقاً لمبدأ الحيطة والشفافية .

والله الموفق ،،،

لجنة المراجعة

طارق عبد الرازق محمد عبد الغنى (غير تنفيذى)

حاتم حسنى محمد عبد الغنى (غير تنفيذى)

شريف أحمد عبدالغفار حمودة (غير تنفيذى)

تحريراً فى ٢٠١٤/١١/٥