

تقرير لجنة المراجعة

عن الربع الأول من عام ٢٠١٣

مقدمة

بناء على قرار مجلس إدارة شركة العز الدخيلة للصلب – الإسكندرية تم تشكيل لجنة المراجعة لمعاونة المجلس في الرقابة والإشراف على عمليات الرقابة المالية بالشركة وإعداد التقارير المالية وتم تحديد اختصاصاتها في ضوء قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة وتعديلاتها.

تشكيل اللجنة

الأستاذ/ ممدوح فخر الدين الروبي
السيد الدكتور/ السيد طلال توفيق
الأستاذ/ أحمد موسى سيد
رئيس اللجنة - (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)
عضو اللجنة - (عضو مجلس إدارة غير تنفيذي)
عضو اللجنة - (من ذوي الخبرة)

ويتولى أمانة سر الاجتماعات الأستاذ/ محمود البكرى عبد العاطى.

اجتماعات اللجنة

عقدت لجنة المراجعة اجتماعاتها بكامل تشكيلها لمناقشة موضوعات الربع الأول من عام ٢٠١٣ وقد حضر جانب من هذه الاجتماعات السادة مراقبي الحسابات وممثلى الإدارات التنفيذية بالشركة ومسئولى المراجعة الداخلية.

الأعمال التي قامت بها اللجنة

١- عرض ودراسة القوائم المالية المستقلة للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ والتأكد مما يلى:-

- عدم وجود اختلافات غير مبررة بين النتائج المالية الفعلية عن الفترة والنتائج المستهدفة.
- عدم وجود أحداث ومعاملات استثنائية خلال الفترة.
- ثبات السياسات المحاسبية المتبعة.
- ملائمة السياسات والمعايير المحاسبية المتبعة.
- سلامة أسس التقديرات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية.
- كفاية وملائمة الإفصاح بالقوائم المالية.
- الالتزام بالقوانين والنوائح ذات الصلة بإعداد القوائم المالية.




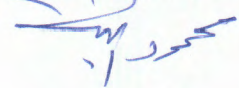
- ٢- عرض الموقف الضريبي للشركة في ٣١ مارس ٢٠١٣ والالتزامات المحتملة والتأكد من استقرار المراكز الضريبية والقانونية لكل ضريبة على حدة.
- ٣- مناقشة القضايا والأوضاع القانونية الحالية ومدى تأثيرها على القوائم المالية.
- ٤- متابعة مراجعة القوائم المالية والتأكد من قيام إدارة الشركة بتوفير كافة البيانات والمعلومات اللازمة للسادة مراقبي الحسابات (مؤسسة حازم حسن KPMG والمتضامنون للمحاسبة والمراجعة E&Y) والسادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبة.
- ٥- مناقشة تقرير الجهاز المركزي للمحاسبة علي نتائج مراجعة القوائم المالية المستقلة عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ ورد إدارة الشركة علي تلك الملاحظات.
- ٦- مناقشة نتائج مراجعة مراقبي الحسابات للقوائم المالية المستقلة عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣.
- ٧- استعراض القوائم المالية المجمعة للشركة عن الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٣ وكذا نتائج المراجعة.
- ٨- مناقشة تقارير إدارة المراجعة الداخلية خلال الربع الأول من عام ٢٠١٣ ومتابعة تنفيذ ما ورد بتقارير المراجعة من توصيات.

توصيات اللجنة

تود اللجنة إفادة المجلس بأنه تم مناقشة توصياتها ومقترحاتها مع الإدارات التنفيذية بالشركة أثناء الاجتماعات، هذا ولا توجد أي توصيات تستدعي العرض على مجلس الإدارة.

أمين السر

محمود البكري عبد العاطي



رئيس لجنة المراجعة

(ممدوح فخر الدين الروبي)

تحريراً في ٢٠١٣/٦/١٩