TRANS OCEANS TOURS

عبر المحيطات للسياحة

السيد الأستاذ / رئيس مجلس الإدارة

تحية طيبة وبعد

نقدم لسيادتكم تقرير لجنة المراجعة الداخلية المشكلة تطبيقاً لإحكام المادة (7) من قواعد القيد والشطب بالبورصة المصرية والمشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم (1) بتاريخ 2012/3/5 .

بناء على التكليف الصادر لنا بمراجعة القوائم المالية والسياسات المحاسبية والإدارية لإعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية في 2024/9/30 اجتمعت لجنة المراجعة الداخلية وقد رأت اللجنة الاتى :-

- تم فحص إجراءات المراقبة الداخلية بالشركة وجدت أنها تطبق على النحو الأمثل لقواعد المراقبة الداخلية حيث أن الاعتماد الكلى على الصرف والقبض يتم بسلطات صرف محددة من مجلس الإدارة ولائحة الشركة وكذا يتم عرض الموقف الادارى على مجلس الإدارة أول بأول لاتخاذ القرارات بشأنها من حيث القرارات الخاصة بالاستثمار أو التوسع في النشاط وتحديد سياسة لمباشرة أعمال جميع أقسام الشركة والتي يصدر بشأنها قرار من المجلس بتحديد قواعد لها وكذلك ما ورد بتقرير مراقب الحسابات المعين من الجمعية العامة والذي يؤكد على صحة إجراءات الرقابة الداخلية .
- تمسك الإدارة المالية للشركة دفاتر محاسبية منتظمة يضمن عرض النتائج المالية و المركز المالي للشركة بصورة صحيحة متفقة مع المعايير المحاسبية المصرية المطبقة بمعرفة الهيئة العامة للرقابة المالية ولا توجد اى تغيرات في السياسات المتبعة وهى تشمل ما يتعلق بالأصول الثابتة والاستثمارات بصفة خاصة وجميع البنود الأخرى بصفة عامة وكذلك ما ورد بتقرير مراقب الحسابات المعين من الجمعية العامة والذي يؤكد على التزام الشركة بتطبيق قواعد ومعايير المحاسبة المصرية .
- تم التأكد من أن إعداد القوائم المالية في 2024/9/30 والتي تم مراجعتها من مراقب الحسابات وجدت أنها تتطابق مع معايير المحاسبة المصرية والتي تم إعتماد القوائم المالية بأرقام المقارنة بالفترة المماثلة لها من العام السابق وكذا مقارنة بنهاية العام السابق حتى نتمكن من مقارنة التغيرات عن ذات الفترة .
- الموازنات التقديرية وتشمل التدفقات النقدية والدخل التقديري ، نرى أن التدفقات النقدية تسير بانتظام و لايوجد أي متأخرات أو شيكات مرتدة لدى عملاء الشركة تستوجب لفت نظر الإدارة إليه .
- أساليب الرقابة اللازمة للمحافظة على أصول الشركة حيث يتم عمل الصيانة الدورية لسيارات الشركة بالتوكيل المختص بكل منها في مواعيد الصيانة المحددة بجدول الصيانة لكل وحده .
- يتم متابعة كافة تقارير السيد مراقب حسابات الشركة على السياسات المحاسبية و الدفاتر و يتم التأكيد من تلافى كافة الملاحظات التي تثبت في تلك التقارير السنوية و كذلك على القوائم المالية المجمعة على تلك الفترة .

رجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه بعمل اللازم و من استعراض التقرير أعلاه يتبين انه لا توجد اى ملاحظات أو توصيات .

رئيس لجنة المراجعة

إيناس محمد عاشور

إيناس محمد عاشور

52 Kasr El Nile S.t Tel & Fax.: 02- 3906644 (6 Lines) E-Mail : totours@gmail.com ٥٢ شارع قصر النيل - القاهرة ت وفاكس : ٠٢ - ٣٩٠٦٦٤٤ (٦خطوط)