

محضر اجتماع لجنة المراجعة  
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة  
المدققتين في ٢٠/٦/٢٠٢٢

الجلسة رقم (٥) المنعقدة يوم (الخميس) الموافق ٢٠٢٢/٨/٣١

طبقاً للدعوة الموجهة من السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي رئيس لجنة المراجعة لإنقاذ اللجنة، فقد انعقدت اللجنة المشكلة من السادة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (١١١) بجلسته رقم (٨) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٣١ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ في تمام الساعة الواحدة ظهراً من يوم الخميس الموافق ٢٠٢٣/٨/٣١ بمجمع البترول - طريق القاهرة الإسكندرية الصحراوي - مرغم - الإسكندرية برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ممثل عن الاكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى) وعضوية كلاً من:

السيدة الأستاذة / عيبر إسماعيل أحمد إبراهيم	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن شركة الإسكندرية للبترول
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم عرابي	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن صندوق التأمين الخاص بالعاملين بالبنك الأهلي المصري عن الاكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
السيدة الأستاذة / هدير يسري محمد منصور	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن شركة مصر كابيتال (Misr Capital)
السيد المهندس / أنيس محمد البلتاجي	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن ذوى الخبرة
السيد المهندس / محمود مفيد شعبان زيادة	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن ذوى الخبرة

**المدعوين من السادة أعضاء مجلس الإدارة:**

السيد المهندس / عمرو أحمد لطفي شحاته	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	ممثل عن شركة الإسكندرية للبترول
السيد الأستاذ / هانيء عمر خطاب	عضو مجلس إدارة	ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياض	عضو مجلس إدارة	ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفى	عضو مجلس إدارة	ممثل عن صندوقي التأمين الإجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي وقطاع الأعمال العام والخاص
السيد الأستاذ / محمد طه محمد أحمد	عضو مجلس إدارة	ممثل عن شركتي مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة

**الأمانة العامة لمجلس الإدارة:**

السيد المحاسب / محمد السيد محمد الصردي	مساعد رئيس الشركة للإستثمار والأعلام - أمين سر مجلس الإدارة
السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد	مدير عام مساعد الأمانة العامة لمجلس الإدارة - معاون أمين السر

**المدعوين:**

السيد المحاسب / أحمد عبد السلام قنديل	مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
السيد المحاسب / محمد جمعه عبد الرزاق	مدير عام الشؤون المالية
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد	مدير عام المراجعة الداخلية
السيدة الأستاذة / سهى عبد العزيز فاضل	مدير عام الإستثمار



كيميائي / هشام رياض

أستاذ / كريم أبو النجا

أستاذة / هدير يسري

أستاذة / ماهيتاب عرابي

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / محمود مفيد

مهندس / أنيس البلتاجي

أستاذة / عيبر إسماعيل

أفتتح السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ورحب بالسادة أعضاء اللجنة والسادة المدعويين وأفاد سيادته بورود خطاب بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٣٠ من شركة مصر كابيتال يفيد تفويض السيدة الأستاذة / هدير يسري محمد منصور في حضور إجتماع اللجنة بدلاً من السيد الأستاذ / طارق الزناتي لتعذر حضور سيادته هذا الإجتماع نظراً لظروف طارئة، وكذا ورود خطاب بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٣٠ من شركة مصر للتأمين يفيد تفويض السيد الدكتور / محمد طه محمد أحمد في حضور هذا الإجتماع، كما أفاد سيادته بإعتذار السيد الأستاذ / كريم أبو النجا والسيد الكيميائي / هشام رياض حسين سليمان عن حضور هذا الإجتماع نظراً لظروف طارئة، ثم باشرت اللجنة أعمالها علي النحو التالي:

أطلع السادة أعضاء اللجنة علي بعض التقارير المختلفة خلال العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال العام:

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للشركة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ ومراجعتها للتأكد من استيفائها لمتطلبات القوانين المنظمة والسارية طبقاً لما ورد بقانون شركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وكذلك قانون رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية ومتطلبات الإفصاح للبورصة المصرية والتي أظهرت الآتي:

- قائمة المركز المالي المستقلة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بإجمالي استثمار حوالي ٣,٧٨٦ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٣,٦٥٨ مليار جنيه.
- قائمة المركز المالي المجمعة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ بإجمالي استثمار حوالي ٤,١١٠ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٣,٩٨٠ مليار جنيه.
- قائمة الدخل المستقلة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح العام حوالي ١,٠٦٥ مليار جنيه.
- قائمة الدخل المجمعة في ٢٠٢٣/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح العام حوالي ١,٣٣٠ مليار جنيه.
- قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة والمجمعة وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

- التأكد من التزام الشركة بإتباع الإجراءات اللازمة لقواعد القيد واستمرار القيد والشطب بالبورصة المصرية.

٢. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المستقلة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والتي أظهرت الآتي :
- صافي المبيعات في ٢٠٢٣/٦/٣٠ قدرها ٢٣,٨٨٩ مليار جنيه مقابل ١٨,٢١٩ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
  - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٣/٦/٣٠ قدرها ٢١,٨٩٤ مليار جنيه مقابل ١٥,٨٨٩ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
  - مجمل الربح في ٢٠٢٣/٦/٣٠ قدره ١,٩٩٥ مليار جنيه مقابل ٢,٣٣٠ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
  - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح قدره ١,٠٦٥ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ١,٠٤٤ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المجمعة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والتي أظهرت الآتي :
- صافي المبيعات في ٢٠٢٣/٦/٣٠ قدرها ٢٤,٢٠٨ مليار جنيه مقابل ١٨,٤٤٢ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
  - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٣/٦/٣٠ قدرها ٢١,٨٩٤ مليار جنيه مقابل ١٥,٨٨٩ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
  - مجمل الربح في ٢٠٢٣/٦/٣٠ قدره ٢,٣١٤ مليار جنيه مقابل ٢,٥٥٣ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
  - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,٣٧٢ مليار جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ١,٣٣٠ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ١,١٩٤ مليار جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠.

كيميائي / هشام رياض

أستاذة / هدير يسري / كريمة أبو النجا

أستاذة / ماهيتاب عربي

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / أنيس البلتاجي / محمود مفيد

أستاذة / عبير إسماعيل



وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٣/٦/٣٠ لم يتبين وجود أية تعديلات هامة أو مؤثرة ينبغي إجرائها علي تلك القوائم المالية المذكورة لتتفق مع معايير المحاسبة المصرية وكذلك قامت اللجنة بالاطلاع علي التقرير السنوي لأعمال المراجعة المنفذة وموقف متابعة تنفيذ الملاحظات والتوصيات في العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣، كما تم إستعراض خطة المراجعة لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤، وكذا تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وتطور أعمالها المرفق بالقوائم المالية ووفقاً للمادة ٤٠ من قواعد القيد والشطب، ومرفق به التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD وكذا الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة ESG وتقرير مراقب الحسابات الخاص بتقرير الحوكمة الصادر عن إدارة الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠ كما تم التأكد من قيام مستشار مستقل بإعداد تقرير عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعليه أطمأنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.

**وفي نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين على مجلس الإدارة، وكذا تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وتطور أعمالها المرفق بالقوائم المالية ووفقاً للمادة ٤٠ من قواعد القيد والشطب، ومرفق به التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD وكذا الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة ESG وتقرير مراقب الحسابات الخاص بتقرير الحوكمة الصادر عن إدارة الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٦/٣٠، للموافقة،،،**

ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الثانية مساءً .

----- السيد المهندس / عمرو أحمد لطفي شحاته	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
السيد الأستاذ / هاني عمر خطاب محمود	عضو مجلس إدارة
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياض	عضو مجلس إدارة
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفى	عضو مجلس إدارة
السيد الدكتور / محمد طه محمد أحمد	عضو مجلس إدارة



أستاذة / ماهيتاب عربي	أستاذة / هدير يسري	أستاذ / كريم أبو النجا	كيميائي / هشام رياض
أستاذة / عبير إسماعيل	مهندس / أنيس البلتاجي	مهندس / محمود مفيد	دكتور مهندس / سيد الخراشي