



محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة
بشان مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة

الغير مدققتين في ٢٠٢٤/٦/٢٠

الجلسة رقم (٤) المنعقدة يوم (الإربعاء) الموافق ٢٠٢٤/٧/٢٤

طبقاً للدعوة الموجهة من السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للسيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي رئيس لجنة المراجعة والحوكمة لإنعقاد اللجنة، فقد انعقدت للجنة المشكلة من السادة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (١٣٨) بجلسته رقم (١٢) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢٦ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة الغير مدققتين للشركة في ٢٠٢٤/٦/٢٠ في تمام الساعة الثانية من يوم الإربعاء الموافق ٢٠٢٤/٧/٢٤ بمقر شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - شارع السد العالي - منطقة الملاحات وادي القمر - المكس - الإسكندرية، برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ممثل عن الاكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى) وعضوية كلاً من:

ممثل عن شركة الإسكندرية للبترول
ممثل عن ذوى الخبرة
ممثل عن ذوى الخبرة
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثل عن صندوق التأمين الإجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومي
وقطاع الأعمال العام والخاص

السيدة الأستاذة / عبير إسماعيل أحمد إبراهيم
السيد المهندس / أنيس محمد البلتاجى
السيد المهندس / محمود مفيد شعبان زيادة
السيد الأستاذ / كريم عادل محمود أبو النجا
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياض
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفى

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

مدير عام مساعد الأمانة العامة لمجلس الإدارة "أمين سر مجلس الإدارة"

السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد

المدعوين:

مساعد رئيس الشركة للماليين
مدير عام الشؤون المالية
مدير عام المراجعة الداخلية
مدير عام الاستثمار
مدير عام مساعد المراجعة الداخلية

السيد المحاسب / أحمد محمد البسيوني عبد السلام قنديل
السيد المحاسب / محمد جمعه عبد الرزاق
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد
السيدة الأستاذة / سهى عبد العزيز فاضل
السيد المحاسب / محمد إسماعيل محمد بشارة

أفتتح السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ورحب بالسادة أعضاء اللجنة والسادة المدعوين، وأفاد سيادته بأعتذار كلاً من السيد الأستاذ / طارق محمد أحمد الزناتي والسيدة الأستاذة / ماهيتاب عرابي عن حضور هذا الإجتماع نظراً لظروف طارئة، ثم باشرت اللجنة أعمالها علي النحو التالي:

أطلع السادة أعضاء اللجنة علي التقارير المختلفة عن العام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذا الفترة:

أستاذ / حسن أحمد / أستاذ / طارق الزناتي / أستاذة / ماهيتاب عرابي / أستاذ / كريم أبو النجا / أستاذ / محمد فياض
أستاذة / عبير إسماعيل / مهندس / محمود مفيد / مهندس / أنيس البلتاجي / دكتور مهندس / سيد الخراشي

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة الغير مدققتين للشركة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ ومراجعتها للتأكد من استيفائها لمتطلبات القوانين المنظمة والسارية طبقا 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 ٢٠٢٤/٦/٣٠ بإجمالي استثمار حوالي ٤,٦٢٧ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٤٦٩ مليار جنيه.
 - قائمة المركز المالي المجمعة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ بإجمالي استثمار حوالي ٥,١١٨ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٩٧٩ مليار جنيه.
 - قائمة الدخل المستقلة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,٢٦٣ مليار جنيه.
 - قائمة الدخل المجمعة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,٦٨٧ مليار جنيه.
 - قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة والمجمعة وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٤/٦/٣٠.
 - التأكد من التزام الشركة بإتباع الإجراءات اللازمة لقواعد القيد واستمرار القيد والشطب بالبورصة المصرية.
٢. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المستقلة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ والتي أظهرت الآتي:
 - صافي المبيعات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدرها ٣٣,٣١٢ مليار جنيه مقابل ٢٣,٨٨٨ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
 - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدرها ٣١,١٤٦ مليار جنيه مقابل ٢١,٨٩٣ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
 - مجمل الربح في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدره ٢,١٦٦ مليار جنيه مقابل ١,٩٩٥ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح قدره ١,٢٦٣ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ١,٠٦٥ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ والتي أظهرت الآتي:
 - صافي المبيعات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدرها ٣٣,٧٦٨ مليار جنيه مقابل ٢٤,٢٠٨ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
 - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدرها ٣١,١٤٦ مليار جنيه مقابل ٢١,٨٩٣ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
 - مجمل الربح في ٢٠٢٤/٦/٣٠ قدره ٢,٦٢٢ مليار جنيه مقابل ٢,٣١٥ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٤/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح العام حوالي ١,٧٥٣ مليار جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ١,٦٨٧ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ١,٣٧٢ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٦/٣٠ نصيب الأغلبية منها ١,٣٣٠ مليار جنيه.
٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠. وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٤/٦/٣٠ 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 تقرير مراجعة إستلام وتسليم المنتجات البترولية وتصاريح خروج ودخول المنتجات، وتقرير مراجعة حسابات مدينه أخرى (مطالبات ح / ١٧٢٥٠٠)، وتقرير إدارة المخاطر للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤، 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 الغير مدققتين على مجلس الإدارة للموافقة.

ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الثالثة مساءً،،،

أستاذ / حسن أحمد	أستاذ / طارق الزناتي	أستاذة / ماهيتاب عرابي	أستاذ / كريم أبو النجا	أستاذ / محمد فياض
أستاذة / عبير إسماعيل	مهندس / محمود مفيد	مهندس / أنيس البلتاجي	دكتور مهندس / سيد الخراشي	