

محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة
المدققتين في ٢٠٢٥/٣/٣١

الجلسة رقم (٣) المنعقدة يوم (الأربعاء) الموافق ٢٠٢٥/٥/١٤

طبقاً للدعوة الموجهة من السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للسيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي رئيس لجنة المراجعة والحوكمة لإنعقاد اللجنة، فقد انعقدت اللجنة المشكلة من السادة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (١٠٤) بجلسته رقم (٩) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٢١ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للشركة في ٢٠٢٥/٣/٣١ في تمام الساعة الثانية مساءً من يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٥/٥/١٤ 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:

ممثّل عن شركة الإسكندرية للبتروكيمياويات
ممثّل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثّل عن صندوق التأمين الخاص بالعمالين بالأهلي المصري
عن الإكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
ممثّل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثّل عن شركة مصر كابيتال (Misr Capital)
ممثّل عن صندوق التأمين الإجتماعي للعمالين بالقطاع الحكومي
وقطاع الأعمال العام والخاص
ممن ذوى الخبرة
ممن ذوى الخبرة

السيدة الأستاذة / عبير إسماعيل أحمد إبراهيم
السيد الأستاذ / كريم عادل محمود أبو النجا
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم محمد عرابي
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياض
السيد الأستاذ / طارق محمد أحمد الزناتي
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفى
السيد المهندس / أنيس محمد البلتاجي
السيد المهندس / محمود مفيد شعبان زيادة

المدعوين من السادة أعضاء مجلس الإدارة:

السيد الأستاذ / محمد طه محمد أحمد عضو مجلس إدارة ممثل عن شركتي مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد أمين عام مساعد الأمانة العامة لمجلس الإدارة "أمين سر مجلس الإدارة"

المدعوين:

السيد المحاسب / أحمد محمد البسيوني عبد السلام قنديل
السيد المحاسب / محمد جمعه عبد الوارث
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد
السيدة الدكتورة / سهى عبد العزيز فاضل
إفتتح السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي الاجتماع ورحب بالسادة أعضاء اللجنة والسادة المدعوين، وأفاد سيادته بحضور السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم محمد عرابي والسيد الأستاذ / كريم عادل أبو النجا عن وطريق وسائل الإتصال المسموعة والمرئية، ثم باشرت اللجنة أعمالها علي النحو التالي:
إطلع السادة أعضاء اللجنة علي التقارير المختلفة عن الفترة المالية يوليو ٢٠٢٤ / مارس ٢٠٢٥ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذا الفترة:

أستاذ / محمد فياض

أستاذ / كريم أبو النجا

أستاذة / ماهيتاب عرابي

أستاذ / طارق الزناتي

أستاذ / حسن أحمد

دكتور مهندس / سيد الخراشي

دكتور / محمد طه

مهندس / أنيس البلتاجي

مهندس / محمود مفيد

أستاذة / عبير إسماعيل

١. فحص القوائم المالية الدورية المستقلة والمجموعة المدققين للشركة في ٢٠٢٥/٣/٣١ ومراجعتها للتأكد من إستيفائها 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 الدورية المستقلة في ٢٠٢٥/٣/٣١ بإجمالي استثمار حوالي ٤,٧ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٥ مليار جنيه.
- قائمة المركز المالي الدورية المجموعة في ٢٠٢٥/٣/٣١ بإجمالي استثمار حوالي ٥,١ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٩ مليار جنيه.
- قائمة الدخل الدورية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ١,١٦ مليار جنيه.
- قائمة الدخل الدورية المجموعة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ١,١٠ مليار جنيه.
- قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة والمجموعة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١.
- التأكد من التزام الشركة بإتباع الإجراءات اللازمة لقواعد القيد واستمرار القيد والشطب بالبورصة المصرية.
٢. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المالية الدورية المستقلة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١ والتي أظهرت الآتي:
- صافي المبيعات في ٢٠٢٥/٣/٣١ قدرها ٢٧,٩ مليار جنيه مقابل ٢٢,٥ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
- تكلفة المبيعات في ٢٠٢٥/٣/٣١ قدرها ٢٦,٦ مليار جنيه مقابل ٢١,٢ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
- مجمل الربح في ٢٠٢٥/٣/٣١ قدره ١,٢٦ مليار جنيه مقابل ١,٢٩ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
- فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية الدورية في ٢٠٢٥/٣/٣١ والتي أظهرت صافي ربح قدره ١,١٦ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٩٨٣,٤ مليون جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المالية الدورية المجموعة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١ والتي أظهرت الآتي:
- صافي المبيعات في ٢٠٢٥/٣/٣١ قدرها ٢٨,٣ مليار جنيه مقابل ٢٢,٧ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
- تكلفة المبيعات في ٢٠٢٥/٣/٣١ قدرها ٢٦,٦ مليار جنيه مقابل ٢١,٢ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
- مجمل الربح في ٢٠٢٥/٣/٣١ قدره ١,٨ مليار جنيه مقابل ١,٦ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١.
- فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية الدورية في ٢٠٢٥/٣/٣١ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,١٠ مليار جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ١,٠٦ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ١,٠٥ مليار جنيه في ٢٠٢٤/٣/٣١ نصيب الأغلبية منها ١,٠١ مليار جنيه.
٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١.
- وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية الدورية المستقلة والمجموعة المدققين لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٥/٣/٣١ 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 جرد الخزينة الرئيسية والرقابة على السلف المستديمة، وموقف تنفيذ خطة إدارة المخاطر بالشركة، وعليه إطمأنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.
- وفي نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجموعة المدققين 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 / محمد طه

دكتور مهندس / سيد الخراشي