محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة
غير المدققتين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠
لجنة رقم (٧) المنعقدة يوم (الخميس) الموافق ٢٠٢٦/١٠/٢٩

==========

طبقاً للدعوة الموجهة من السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للسيد الدكتور المهندس / سيد الخراشى رئيس لجنة المراجعة والحوكمة لإنعقاد اللجنة، فقد انعقدت اللجنة المشكلة من السادة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (٦٣) بجلسة رقم (٥) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٦/٥/١٤ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققتين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ فى تمام الساعة الثانية مساءً من يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/١٠/٢٩ بمقر شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) شارع السد العالي – منطقة الملاحات وادي القمر – المكس – الإسكندرية، برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد الخراشى وعضوية كلاً من:

السيدة الأستاذة / عبير إسماعيل أحمد إبراهيم	ممثل عن شركة الإسكندرية للبترول
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم محمد عرابى	ممثل عن صندوق التأمين الخاص بالعاملين بالبنك الأهلي المصري عن الإكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
السيد الأستاذ / محمد مصطفي إبراهيم فياض	ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفي	ممثل عن صندوقي التأمين الإجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومي وقطاع الأعمال العام والخاص
السيد الأستاذ / خالد أحمد صالح أحمد الشطانوفى	ممثل عن شركتى مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياه

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

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

المدعوين:

السيد المحاسب / وسام عادل عبدالقادر عبدالرحمن	مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد	مدير عام المراجعة الداخلية
السيدة الدكتورة / سهى عبد العزيز فاضل	مدير عام الإستثمار
السيد المحاسب / إبراهيم صلاح الدين محمد إبراهيم هيبه	مدير عام بالإدارة العامة للشئون المالية
السيد المحاسب / محمد عبدالرحمن عبدالعزيز	مدير عام بالإدارة العامة للشئون المالية

إفتتح السيد الدكتور / سيد الخراشى وقائع الإجتماع عن طريق وسائل الإتصال المسموعة والمرئية ورحب سيادته بالسادة الحضور، وأفاد سيادته بحضور السيد المحاسب / وسام عادل عبدالقادر عبدالرحمن عن طريق وسائل الإتصال المسموعة والمرئية، كما أفاد سيادته بإعتذار السيد الأستاذ / كريم عادل أبو النجا عن الحضور لظروف طارئه، ثم باشرت اللجنة أعمالها علي النحو التالي:

إطلع السادة أعضاء اللجنة علي التقارير المختلفة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذه الفترة:

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققتين للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ ومراجعتها للتأكد من إستيفائها 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:

أستاذ / حسن أحمد ---------- أستاذ / محمد فياض ----------

أستاذة / عبير إسماعيل ---------- أستاذة / ماهيتاب عرابي ---------- أستاذ / كريم أبو النجا ---------- أستاذ / خالد الشطانوفى ---------- دكتور مهندس / سيد الخراشي ----------

- قائمة المركز المالي **المستقلة** للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ بإجمالي إستثمار حوالي ٧,٠٩ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٦,٩٨ مليار جنيه.
- قائمة المركز المالي **المجمعة** للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ بإجمالي إستثمار حوالي ٧,٨٠ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٧.٦٩ مليار جنيه.
- قائمة الدخل **المستقلة** للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٣,٠٠٣,٩٢١,٣٤٧ جنيه.
- قائمة الدخل **المجمعة** للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٣,٤٧٤,٩٢١,١٥٠ جنيه.
- قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠.
- التأكد من التزام الشركة بإتباع الإجراءات اللازمة لقواعد القيد واستمرار القيد والشطب بالبورصة المصرية.

٢. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم **المستقلة** للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ والتي أظهرت:

- صافى المبيعات عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ قدرها ٤٢,٣٢ مليار جنيه مقابل ٣٠,١ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
- تكلفة المبيعات عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ قدرها ٣٧,٣٩ مليار جنيه مقابل ٢٨,٧٨ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
- مجمل الربح عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ قدره ٤,٩٢ مليار جنيه مقابل ١,٣١ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
- فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ والتي أظهرت صافي ربح قدره حوالي ٣,٠٠٣,٩٢١,٣٤٧ جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ١,٠٣٠,٢٨١,٢٠٠ جنيه عن الفترة المناظرة.

٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم **المجمعة** للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ والتي أظهرت:

- صافى المبيعات عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ قدرها ٤٣,١٧ مليار جنيه مقابل ٣٠,٦٢ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
- تكلفة المبيعات عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ قدرها ٣٧,٥٤ مليار جنيه مقابل ٢٨,٧٦ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
- مجمل الربح عن الفترة يناير / سبتمبر ٢٠٢٦ قدره ٥,٦٤ مليار جنيه مقابل ١,٨٦ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
- فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ٣,٤٧٤,٩٢١,١٥٠ جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ٣,٤١١ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل، مقابل صافي ربح قدره ١,٣٦٩,٩٥٢,٢٧٨ جنيه عن الفترة المناظرة نصيب الأغلبية منها ١,٣٢ مليار جنيه.

٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠.

وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققتين لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٩/٣٠، 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 مناقصات تنفيذ الأعمال والمزايدات، وعليه أطمأنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.

وفى نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققتين على مجلس الإدارة للموافقة.

ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الثالثة مساءً،،،

أستاذ / حسن أحمد ---------

أستاذ / محمد فياض ---------

أستاذة / عبير إسماعيل ---------

أستاذة / ماهيتاب عرابي ---------

أستاذ / كريم أبو النجا ---------

أستاذ / خالد الشطانوفى ---------

دكتور مهندس / سيد الخراشي ---------