



محضر اجتماع لجنة المراجعة
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة
المدققتين للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠
الجلسة رقم (٥) المنعقدة يوم (الأربعاء) الموافق ٢٠٢٢/٨/١٧

طبقاً للدعوة الموجهة من السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي رئيس لجنة المراجعة لانعقاد اللجنة فقد انعقدت اللجنة المشكلة من السادة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً لإعادة التشكيل بقرار مجلس الإدارة رقم (١١١) بجلسته رقم (٨) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٣١ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨ لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ في تمام الساعة الثالثة مساءً من يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٢/٨/١٧ بمقر شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - بالإسكندرية برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ممثل عن الاككتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى) وعضوية كلاً من:

السيدة الأستاذة / عيبر إسماعيل أحمد إبراهيم	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن شركة الإسكندرية للبترو
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم عرابي	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن صندوق التأمين الخاص بالعملين بالبنك الأهلي المصري عن الإككتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
السيد الأستاذ / طارق محمد أحمد الزناتي	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن شركة مصر كابيتال (Misr Capital)
السيد الكيميائي / هشام رياض حسين سليمان	عضو لجنة غير تنفيذي	ممثل عن شركتي الجمعية التعاونية للبتترول ومصر للبتترول
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

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

السيد المحاسب / محمد السيد محمد الصردي	مساعد رئيس الشركة للإستثمار والأعلام-أمين سر مجلس الإدارة
السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد الطلب أحمد	مدير إدارة سكرتارية شؤون مجلس الإدارة - معاون أمين السر

المدعوين:

السيد المحاسب / محمد جمعه عبد الرزاق	مدير عام الشؤون المالية
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد	مدير عام المراجعة الداخلية

أفتتح السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ورحب بالسادة أعضاء اللجنة وأفاد بإعتذار السيد الأستاذ / كريم أبو النجا عن الحضور لظروف طارئة ثم باشرت اللجنة أعمالها علي النحو التالي:

أولاً: مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠:

أطلع السادة أعضاء اللجنة علي التقارير المختلفة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذا الفترة:

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ 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 ٢٠٢٢/٦/٣٠ بإجمالي إستثمار حوالي ٣,١٩٤ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٣,٠٧٨ مليار جنيه.
- قائمة المركز المالي **المجمعة** في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بإجمالي إستثمار حوالي ٣,٣٦٩ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٣,٢٥٣ مليار جنيه.

كيميائي / هشام رياض

أستاذ / كريم أبو النجا

أستاذ / طارق الزناتي

أستاذة / ماهيتاب عرابي

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / محمود مفيد

مهندس / أنيس البلتاجي

أستاذة / عيبر إسماعيل





- قائمة الدخل المستقلة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,٠٤٤ مليار جنيه.
- قائمة الدخل المجمعة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,٢١٧ مليار جنيه.
- قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة والمجمعة وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- 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 ٢٠٢٢/٦/٣٠ والتي أظهرت الآتي :
 - صافي المبيعات في ٢٠٢٢/٦/٣٠ قدرها ١٨,٢١٩ مليار جنيه مقابل ١٠,٠٠٣ مليار جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٢/٦/٣٠ قدرها ١٥,٨٨٩ مليار جنيه مقابل ٩,١١١ مليار جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - مجمل الربح في ٢٠٢٢/٦/٣٠ قدره ٢,٣٣٠ مليار جنيه مقابل ٨٩٢,٨٥٨ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح قدره ١,٠٤٤ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٣٩٨,٧٨٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المجمعة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والتي أظهرت الآتي :
 - صافي المبيعات في ٢٠٢٢/٦/٣٠ قدرها ٢٠,٤٤٢ مليار جنيه مقابل ١٠,١٨٣ مليار جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٢/٦/٣٠ قدرها ١٥,٨٨٩ مليار جنيه مقابل ٩,١٤٦ مليار جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - مجمل الربح في ٢٠٢٢/٦/٣٠ قدره ٢,٥٥٣ مليار جنيه مقابل ١,٠٣٧ مليار جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح قدره ١,٢١٧ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٤٩٩,٢٨٦ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتم تحميل المصروفات بمبلغ ٤٢١٧٠٠ جنيه قيمة أعمال دراسات خاصة بمشروع ZLD إنتهي الغرض منها. وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ 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 موقف تنفيذ برامج المراجعة الداخلية السنوي حيث تم تنفيذ عدد (٩) برامج نتج عنها إصدار عدد (٨) تقارير بعدد (٨٢) توصيه - وخطة المراجعة الداخلية خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ والمتضمنة بيان ببرامج المراجعة التي تضمنتها الخطة وفترات التنفيذ وبيان بموضوعات المراجعة ونطاقها والإدارات المعنية، كما تم التأكد من قيام مستشار مستقل بإعداد تقرير عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعليه أطمئنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.

ثانياً: تعيين مراقباً لحسابات الشركة:

أطلع السادة أعضاء اللجنة علي ما قامت به إدارة الشركة من إجراءات للتعاقد مع مراقباً لحسابات الشركة حيث تم دعوة عدد ٤ مكاتب تقدم منها عدد ٢ مكتب هما (مكتب حازم حسن بقيمة ٢٨٦٠٠٠٠ جنيه سنوياً - مكتب مصطفى شوقي مزارز بقيمة ١٧٦٠٠٠٠ جنيه سنوياً) بالإضافة إلي كون التعاقد المبرم مع الشركة للمراجعة خلال العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ هو مكتب المحاسب القانوني / أشرف لطي حجازي بقيمة سنوية قدرها ٢٤٢٠٠٠ جنيه سنوياً شامل ضريبة القيمة المضافة.

وفي نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بما يلي:

١. بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين على مجلس الإدارة للموافقة.
 ٢. مفاوضة صاحب أقل العروض المقدمة من الأربح المكاتب الكبرى المتخصصة في مراقبة الحسابات للحصول علي عرض مناسب علي أن يتم عرض ما تم التوصل إليه علي مجلس الإدارة بالتمرير فور الإنتهاء.
- ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الرابعة مساءً،،،

كيميائي / هشام رياض

أستاذ / طارق الزناتي

أستاذة / ماهيتاب عربي

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / محمود مفيد

مهندس / أنيس البلتاجي

أستاذة / عبير إسماعيل