



محضر اجتماع لجنة المراجعة والحكمة
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة

٢٠٢٤/٩/٣٠

الجلسة رقم (٦) المنعقدة يوم (الأحد) الموافق ٢٠٢٤/١٠/٢٧



طبقاً للدعوة الموجهة من السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للسيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي رئيس لجنة المراجعة والحكمة 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 الغير مدققين للشركة في ٢٠٢٤/٩/٣٠ في تمام الساعة الثانية من يوم الأحد الموافق ٢٠٢٤/١٠/٢٧ بمقر شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) شارع السد العالي - منطقة الملاحمات وادي القمر - المكس - الإسكندرية، برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ممثل عن الافتتاح العام (أفراد ومؤسسات أخرى) وعضوية كلاً من:

ممثل عن شركة الإسكندرية للبتروـل
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضةـ
ممثل عن صندوق التأمين الخاص بالعاملين بالبنك الأهلي المصريـ
عن الإكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضةـ
ممثل عن شركة مصر كابيتال (Misr Capital)
ممثل عن صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكوميـ
وقطاع الأعمال العام والخاصـ
من ذوى الخبرةـ
من ذوى الخبرةـ

السيدة الأستاذة / عبير إسماعيل أحمد إبراهيم
السيد الأستاذ / كريم عادل محمود أبو النجاـ
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم عرابىـ
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياضـ
السيد الأستاذ / طارق محمد أحمد الزناتيـ
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفىـ
السيد المهنـدس / أنيس محمد البلتاجـىـ
السيد المهنـدس / محمود مفيد شعبان زيادةـ

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد

المدعون:

مساعد رئيس الشركة للشؤون الماليةـ
مدير عام الشئون الماليةـ
مدير عام المراجعة الداخليةـ
مدير عام الإاستثمارـ
مدير عام مساعد المراجعة الداخليةـ
افتتح السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ورحب بالسادة أعضاء اللجنة والساسة المدعون، ثم باشرت اللجنة أعمالها على النحو التالي:

إطلع السادة أعضاء اللجنة على التقارير المختلفة عن الفترة المالية يوليو / سبتمبر ٢٠٢٤ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذا الفترة:

أستاذ / حسن أحمد

أستاذ / حسن أحمد

أستاذ / طارق الزناتي

أستاذ / طارق الزناتي

أستاذ / ماهيتاب عرابى

أستاذ / كريم أبو النجاـ

دكتور مهندس / سيد الخراشي

أستاذة / عبير إسماعيل

مهندس / محمود مفيد

مهندس / أنيس البلتاجـىـ

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة الغير مدققين للشركة في ٢٠٢٤/٩/٣٠ ومراجعة التأكيد من إستيفائها لمتطلبات القوانين المنظمة والمسارية 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 ٢٠٢٤/٩/٣٠ بـ٣,٨٨٢ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٣٧٣٣ لـ١٦٣

- قائمة المركز المالي المجمعة في ٢٠٢٤/٩/٣٠ بـ٤٠٤٦ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٣٨٩٨ مليار جنيه.

- قائمة الدخل المستقلة في ٢٠٢٤/٩/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٣٥٢,٥٣٢ مليون جنيه.
 - قائمة الدخل المجمعة في ٢٠٢٤/٩/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٤٦١,٩٣٢ مليون جنيه.
 - قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٩/٣٠
 - التأكيد من التزام الشركة باتباع الإجراءات الالزمة لقواعد القيد واستمرار القيد والشطب بالبورصة المصرية.

٢- فحص إدارات اعداد نتائج الأعمال بالقواعد المستقلة عن الفترة المنتهية في ٣٠/٩/٢٠٢٤ والتي أظهرت الآتي :

- صافي المبيعات في ٢٠٢٤/٩/٣٠ قدرها ٨,٧١٣ مليار جنيه مقابل ٦,٩٤٣ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠.
 - تكلفة المبيعات في ٢٠٢٤/٩/٣٠ قدرها ٨,١٤١ مليار جنيه مقابل ٦,٣٥١ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠.
 - مجمل الربح في ٢٠٢٤/٩/٣٠ قدره ٥٧٢,٥٤١ مليون جنيه مقابل ٥٩٢,٣١٣ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠.
 - فحص الاداءات المتعددة لاعداد القوائم المالية في ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح قدره ٢,٥٣٢

- فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح قدره ٣٥٢,٥٣٢ مليون جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٣٥٠,٧٧٩ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠.

٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم **المجمعة** عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٩/٣٠ والتي أظهرت الآتي :

- صافي المبيعات في ٢٠٢٤/٩/٣٠ قدرها ٨,٨٨٧ مليار جنيه مقابل ٧,٠٤٦ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠
 - تكاليف المبيعات في ٢٠٢٤/٩/٣٠ قدرها ٨,١٤١ مليار جنيه مقابل ٦,٣٥١ مليار جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠

- مجمل الربح في ٢٠٢٤/٩/٣٠ قدره ٧٤٦,٤٤٤ مليون جنيه مقابل ٦٩٥,٩٣٧ مليون جنيه في ٢٠٢٣/٩/٣٠
- فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية في ٢٠٢٤/٩/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ٧٩

- ٢١,٤٧٠ جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ٤٦١,٩٣٢ مليون جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٢٠٢٣/٩/٣٠ نصيب الأغلبية منها ٤١١,٨٩١ مليون جنيه.

٢٠٢٣/٩/٣٠ في جنية. منها ٤١١,٨٩١ مليون الأغلبية نصيب

٤. التأكيد من سلامه إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٩/٣٠ وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة الغير مدققتين لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٤/٩/٣٠ لم يتبيّن وجود أية تعديلات هامة أو مؤثرة ينبغي إجرائها على تلك القوائم المالية المذكورة لتفق مع الرعاية الطبية للعاملين وأسرهم كما تم التأكيد من قيام مستشار مستقل بإعداد تقرير عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وعليه أن يطمئن اللجنـة إلى أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.

وفي نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تفاصيلها والقائمين على الجمعية الغير مدققين على مجلس الإدارة للموافقة.

أستاذ / كريم أبو النجا / أستاذ / محمد فياض

أستاذ / طارق الذناتي - أستاذ / ماهيتاب عادل

أبريل / حسان أبوع

كتاب معاشر / سيد الخواش

[الاتصال](#) / [رسائل](#) / [نحو](#) / [آراء](#)

Digitized by srujanika@gmail.com