

**محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة**

غير المدققين في ٢٠٢٥/٣/٣١

الجلسة رقم (٢) المنعقدة يوم (الثلاثاء) الموافق ٢٠٢٥/٥/٦

=====

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 غير المدققتين للشركة في ٢٠٢٥/٣/٣١ في تمام الساعة الثانية مساءً من يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٥/٥/٦ 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 للبترول
ممثّل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثّل عن صندوق التأمين الخاص بالعاملين بالبنك الأهلي 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 للعاملين بالقطاع الحكومي
وقطاع الأعمال العام والخاص
ممن ذوى الخبرة
ممن ذوى الخبرة

السيدة الأستاذة / عيبر إسماعيل أحمد إبراهيم
السيد الأستاذ / كريم عادل محمود أبو النجا
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم 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

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

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

المدعويين:

السيد المحاسب / أحمد محمد البسيوني عبد السلام قنديل
السيد المحاسب / محمد جمعه عبد الرزاق
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد
السيدة الدكتورة / سهى عبد العزيز فاضل
مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
مدير عام الشؤون المالية
مدير عام المراجعة الداخلية
مدير عام الاستثمار

إفتتح السيد الدكتور المهندس / سيد أحمد الخراشي ورحب بالسادة أعضاء اللجنة والسادة المدعويين، ثم باشرت اللجنة أعمالها على 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:

١. فحص القوائم المالية الدورية المستقلة والمجمعة غير المدققتين 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:

أستاذ / محمد فياض

أستاذ / كريم أبو النجا

أستاذة / ماهيتاب عرابي

أستاذ / طارق الزناتي

أستاذ / حسن أحمد

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / أنيس البلتاجي

مهندس / محمود مفيد

أستاذة / عيبر إسماعيل

- 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 المجمعة 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 المجمعة 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 والمجمعة 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 المجمعة 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 والمجمعة غير المدققتين لشركة الإسكندرية للزيت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٥/٣/٣١ لم يتبين وجود أية تعديلات هامة أو مؤثرة ينبغي إجرائها على تلك القوائم المالية المذكورة لتتفق مع معايير المحاسبة المصرية وكذلك قامت اللجنة بالاطلاع على تقرير مراجعة الرقابة على أعمال السلامة والصحة المهنية وحماية البيئة، كما تم التأكد من قيام مستشار مستقل بإعداد تقرير عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وعليه إطمأنت اللجنة إلى 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 / 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