



القاهرة

للزيت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

محضر اجتماع لجنة المراجعة

بشأن القوائم المالية الدورية وتقرير الفحص المحدود للقوائم المالية عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦

إنه في يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٦/٠٨/١٢، في تمام الساعة الثانية ظهرًا، اجتمعت لجنة المراجعة بمقر الشركة، برئاسة السيدة/شاهيناز نبيل أمين فوده، وعضوية كل من:

- السيد /مجد أيمن كمال الدين قره .
- السيدة /ليلى عمر أحمد حسن .

وقد حضر الاجتماع كل من:

- السيد /أحمد السيد عبد العزيز - المدير المالي بالشركة .

- السيد /حاتم احمد شوقي - ممثل مراقب حسابات الشركة / مكتب مصطفى شوقي.(Mazars)

افتتحت السيدة /شاهيناز نبيل أمين فوده -رئيسة لجنة المراجعة - الاجتماع، ورحبت بالسادة الحضور، ثم استعرضت جدول الأعمال، وتمت مناقشة الموضوعات المعروضة على اللجنة، وذلك على النحو التالي:

أولاً: القوائم المالية الدورية وتقرير الفحص المحدود

استعرضت اللجنة القوائم المالية الدورية للشركة عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦، وتقرير الفحص المحدود الصادر عن مراقب حسابات الشركة بشأنها، كما ناقشت اللجنة مع ممثل مراقب الحسابات والمدير المالي أهم الملاحظات والاستفسارات المتعلقة بالقوائم المالية ونتائج أعمال الشركة.

وقد تبين للجنة، في ضوء ما تم عرضه ومناقشته، ما يلي:

- تم إعداد القوائم المالية الدورية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية ذات الصلة .
- تم إجراء الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية وفقاً لمعايير المراجعة المصرية ذات الصلة .
- قامت إدارة الشركة بالإفصاح عن السياسات المحاسبية الجوهرية والإيضاحات المتممة للقوائم المالية، وفقاً لمتطلبات معايير المحاسبة المصرية ذات الصلة .
- تم مناقشة أهم البنود والتغيرات الواردة بالقوائم المالية، والاستفسارات التي طرحتها اللجنة بشأنها مع الإدارة المالية وممثل مراقب الحسابات .
- كما استعرضت اللجنة أهم مؤشرات الأداء المالي للشركة عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ مقارنة بالفترة المالية المقارنة من العام السابق، وذلك على النحو التالي:
- ١. ارتفع صافي إيرادات النشاط بنسبة ١١,٤٧% ليبلغ ٤٩١,٣٥٤ مليون جنيه، مقابل ٤٤٠,٧٩١ مليون جنيه عن الفترة المقارنة من العام السابق .
- ٢. انخفضت مصروفات البيع والتوزيع بنسبة ٢٨,٣٤% لتبلغ ٢٧,١٧٣ مليون جنيه، مقابل ٣٧,٩١٨ مليون جنيه عن الفترة المقارنة من العام السابق .
- ٣. حققت الشركة صافي ربح بعد الضريبة بلغ ١٥٦ ألف جنيه، مقارنة بصافي خسارة بلغت ٣٧,٠٢٣ مليون جنيه عن الفترة المقارنة من العام السابق.

توصية اللجنة

بعد المناقشة والاطلاع على القوائم المالية الدورية وتقرير الفحص المحدود لمراقب الحسابات، أوصت لجنة المراجعة برفع القوائم المالية الدورية للشركة عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ إلى مجلس إدارة الشركة للنظر في الموافقة عليها واتخاذ ما يلزم في هذا الشأن.



القاهرة

للزبوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

ثانيًا: دراسة العروض المقدمة بشأن تغيير مراقب حسابات الشركة

عقب الانتهاء من مناقشة البند الأول، غادر السيد/ حاتم أحمد شوقي - ممثل مراقب حسابات الشركة الحالي/ مكتب مصطفى شوقي - (Mazars) الاجتماع، وذلك قبل بدء مناقشة هذا البند، ولم يشارك في مناقشاته أو مداولاته أو في التوصية الصادرة بشأنه.

ناقشت لجنة المراجعة العروض الفنية والمالية المقدمة من مكاتب المراجعة بشأن أعمال مراجعة وفحص القوائم المالية للشركة، وذلك من حيث الخبرات والإمكانات المهنية، ونطاق أعمال المراجعة والخدمات المهنية المقترحة، والأتعاب وشروط التعاقد.

وبعد الاطلاع على العروض المقدمة ودراساتها ومقارنتها، ومناقشة ما تضمنته من جوانب فنية ومالية ومهنية، خلصت اللجنة إلى أن العرض المقدم من مكتب PKF يمثل، في ضوء المعايير الفنية والمالية والمهنية التي تمت دراستها ومقارنتها، خيارًا مناسبًا لمصلحة الشركة.

وعليه، أوصت لجنة المراجعة بتغيير مراقب حسابات الشركة الحالي - مكتب مصطفى شوقي - (Mazars) والتعاقد مع مكتب PKF، وذلك اعتبارًا من أعمال مراجعة وفحص القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦، مع استكمال الإجراءات اللازمة للتحقق من استيفاء المكتب المقترح لكافة المتطلبات القانونية والمهنية ومتطلبات القيد ذات الصلة.

توصية اللجنة

أوصت لجنة المراجعة برفع توصيتها إلى مجلس إدارة الشركة للنظر في الموافقة على تغيير مراقب حسابات الشركة الحالي - مكتب مصطفى شوقي - (Mazars) والتعاقد مع مكتب PKF اعتبارًا من أعمال مراجعة وفحص القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦، واتخاذ ما يلزم من إجراءات قانونية وتنظيمية في هذا الشأن.

وبعد الانتهاء من مناقشة بنود جدول الأعمال، اختتم الاجتماع في تمام الساعة الثانية والنصف ظهرًا من ذات اليوم، بعد أن وجهت السيدة/ رئيسة لجنة المراجعة الشكر للسادة أعضاء اللجنة والحضور.

وتحرر هذا المحضر لإثبات ما دار من مناقشات وتوصيات لجنة المراجعة، ورفعته إلى مجلس إدارة الشركة لاتخاذ ما يلزم في حدود اختصاصه.

رئيس اللجنة

أعضاء اللجنة



كبراهيم قره
ليلى عم