

شركة العز للسيراميك و البورسلين " الجوهرة "

تقرير لجنة المراجعة عن الربع الاول من عام ٢٠٢٦

إنه في يوم الأحد الموافق ٢٤ مايو ٢٠٢٦ في تمام الساعة الواحدة ظهراً اجتمعت لجنة المراجعة بشركة العز للسيراميك و البورسلين " الجوهرة " بمقر الشركة الكائن في ٢٥ طريق مصر إسكندرية الصحراوى – ميدان الرماية – الجيزة وذلك بحضور كلاً من السادة :-

١- الأستاذ / حازم محمد جودة
رئيس اللجنة

٢- الأستاذ / إيهاب محمد عبد اللطيف

٣- الأستاذ / أحمد موسى سيد

وقامت اللجنة بالآتي:-

- ١- مناقشة نتائج أعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ مقارنة بنتائج أعمال الفترة المماثلة من العام السابق .
 - ٢- استعراض القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ والتأكد مما يلي.
 - ملائمة وثبات السياسات و المعايير المحاسبية المتبعة .
 - سلامة أسس التقديرات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية .
 - كفاية وملائمة الإفصاح بالقوائم المالية .
 - الالتزام بالقوانين واللوائح ذات الصلة بإعداد القوائم المالية.
 - ٣- استعراض المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ .
 - ٤- مناقشة الموقف الضريبي والاضواح القانونية الحالية ومدى تأثيرها على القوائم المالية .
 - ٥- استعراض ومناقشة خطة المراجعة التى قد أعدها مراقب الحسابات لمراجعة القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ والتأكد من قيام إدارة الشركة بتوفير كافة البيانات والمعلومات اللازمة لأغراض المراجعة .
 - ٦- مناقشة نتائج مراجعة القوائم المالية واستعراض مسودة تقرير مراقب الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ .
 - ٧- متابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية ومناقشة تقارير المراجعة الداخلية الصادرة خلال الربع الاول من عام ٢٠٢٦ ومتابعة تنفيذ توصياتها .
- وقد تم مناقشة ملاحظات وتوصيات اللجنة مع الإدارة التنفيذية بالشركة وتم مراعاتها ، ولا توجد أي ملاحظات جوهرية تستدعى العرض على مجلس الإدارة ، وإستناداً على ذلك توصي اللجنة بعرض القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ على مجلس الإدارة لإعتماد اصدارها ، وقد أنتهي الاجتماع في تمام الساعة الثانية ظهرا .

رئيس اللجنة

حازم جودة

أرواحه التي تضيئ في الجبال والخيول
(في الجبال والخيول)

• **Ena Ceramics & Porcelain Co.,**