

شركة العز للسيراميك و البورسلين " الجوهرة "

تقرير لجنة المراجعة عن الربع الثاني من عام ٢٠٢٦

إنه في يوم الاثنين الموافق ٣ أغسطس ٢٠٢٦ في تمام الساعة الواحدة ظهراً اجتمعت لجنة المراجعة بشركة العز للسيراميك و البورسلين " الجوهرة " بمقر الشركة الكائن في ٢٥ طريق مصر اسكندرية الصحراوي - ميدان الرماية - الجيزة وذلك بحضور كلاً من السادة :-

١- الأستاذ / حازم محمد جودة

٢- الأستاذ / ايهاب محمد عبد اللطيف

٣- الأستاذ / أحمد موسى سيد

وقامت اللجنة بالآتي :-

- ١ - مناقشة نتائج أعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ مقارنة بنتائج أعمال الفترة المماثلة من العام السابق .
 - ٢ - استعراض القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ 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 ٢٠٢٦/٦/٣٠ .
 - ٤ - مناقشة الموقف الضريبي والاضاع القانونية الحالية ومدى تأثيرها على القوائم المالية .
 - ٥ - استعراض ومناقشة خطة المراجعة التي قد اعدھا مراقب الحسابات لمراجعة القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ 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 الماليه المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ .
 - ٧ - متابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية ومناقشة تقارير المراجعة الداخلية الصادرة خلال الربع الثانى 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 ، واستناداً على ذلك توصي اللجنة بعرض القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ على مجلس الادارة لإعتماد إصدارها ، وقد أنتهى الاجتماع في تمام الساعة الثانية ظهراً.

رئيس اللجنة

حازم جودة

شركة العز للسيراميك والابورسلين
(الجهينة)
Al Ezz Ceramics & Porcelain Co.
(GIZA)

www.gemma.com.eg