



1

تقرير لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس إدارة

شركة ركاز القابضة للاستثمارات المالية ش.م.م.

عن الفترة المالية المنتهية في 2026/6/30

انه في يوم الأحد الموافق 2026/ 8 /2 في تمام الساعة الثالثة والنصف عصرا انعقدت لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس إدارة شركة ركاز القابضة للاستثمارات المالية ش.م.م خاضعة لاحكام قانون 95 لسنة 1992 ولائحة التنفيذية وذلك بحضور كلا من :-

1. الاستاذ / مصطفى صالح سليمان - رئيس اللجنة .
 2. الاستاذة / ميران مجدي عبد الحليم - عضو اللجنة .
 3. الاستاذة/ نورهان احمد فهمي جلال- عضو اللجنة
- كما حضر اجتماع اللجنة كلا من :

1. الاستاذ / حازم محمد عبد النبي حمدان - المدير المالي .
 2. الاستاذ / ابراهيم حمدي حسين - المراجع الداخلي
 3. الاستاذ / محمد محمد مخيمر - امين السر .
 4. الاستاذة/ نيفين حسين الدبس - المراقب الداخلي .
- (وذلك عن طريق تقنية زووم)

• أفتتح السيد الاستاذ / مصطفى صالح سليمان رئيس لجنة المراجعة - الجلسة ورحب بالسادة الحضور، وبدأ سيادته في عرض جدول الاعمال التالي " فيما يتعلق باعمال لجنة المراجعة لتنفيذ المهام المنوطة بها الخاصة باللجان المنبثقة عن مجلس الادارة .

خلال الاجتماع تم الاطلاع على ما يلي :

1. تم دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة وكذلك خطة الرقابة الداخلية بالشركة والتأكد من قيام إدارة الشركة بما يلزم تجاه نظام الرقابة الداخلية وكفائة نظام الرقابة الداخلية للشركة وملائمته للمعايير المصرية مع المتابعة الدورية اللازمة لتطبيق معايير الرقابة الداخلية .

2- تم دراسة نظام المراجعة الداخلية بالشركة والتأكد من مطابقته لمعايير المراجعة الداخلية وكفائه وكذلك تقرير المراجع الداخلي عن الفترة المالية المنتهية في 2026 / 6 / 30 والمقدم الي لجنة المراجعة وتم التأكد من أنه تم استيفاء من كافة الجوانب اللازمة لقواعد المراجعة الداخلية بالشركة .

رئيس اللجنة

مصطفى صالح سليمان

امين سر اللجنة

محمد محمد مخيمر





3- تم دراسة نطاق المراجعة مع الاستاذ / مدحت محمود امين السلاوي - مكتب زروق والسلاوي وشركاه - مراقب حسابات الشركة وتم التأكد من ملائمتها لقواعد المحاسبة والمعايير والمراجعة المصرية .

4- تم الدراسة والأطلاع على مشروع القوائم المالية لشركة ركاز القابضة للاستثمارات المالية ش.م.م. عن الفترة المالية المنتهية في 2026/6/30 ومناقشتها مع الإدارة المالية من حيث الإعداد وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء ما يتصل بها من القوانين واللوائح المصرية السارية ونظم العمل بالشركة والتأكد من قيام إدارة الشركة بالإفصاح عن جميع الجوانب والسياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية.

5- تم دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في 2026/6/30 والتأكد أنه لا توجد به أى ملاحظات من قبل مراقب الحسابات وكذلك التأكد بعدم وجود أى خلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات .

6- تم دراسة السياسات المحاسبية والمعايير المتبعة في إعداد القوائم المالية من قبل الإدارة المالية بالشركة والتأكد من ملائمتها لمعايير المحاسبة والمراجعة المصرية .

هذا وقد اسفرت توصيات اللجنة الى مايلي :

1- رفع التوصية الى مجلس إدارة الشركة بملئمة نظام الرقابة الداخلية بالشركة مع استمرار تحديثه وتحديث التقارير المقدمة باستمرار من قبل الإدارة التنفيذية بالشركة وكذلك ملئمة خطة الرقابة الداخلية لأحتياجات الشركة والتزام الإدارة التنفيذية بتقديم تقارير الرقابة الداخلية بصفة دورية وكذلك الالتزام بأشتراطات الحوكمة من الجهات الرقابية مع التأكيد على كفاية تقرير المراقب الداخلي للشركة عن مكافحة غسل الأموال وتمويل الأرهاب مع كافة المعايير والتشريعات الصادرة في ذلك

رئيس اللجنة



امين سر اللجنة



2- رفع التوصية الى مجلس إدارة الشركة بأن نظام المراجعة الداخلية وتقارير المراجعة الداخلية والتقارير المقدم الى اللجنة المراجعة من المراجع الداخلى بالشركة ملائم للقواعد والمعايير طبقا للمعايير المتبعة فى ذلك مع الاستمرار بالحصول على كافة الدورات اللازمة وحضور المراجع الداخلى لورش العمل التى تقدمها الهيئة العامة للرقابة المالية للوقوف على آخر التطورات فى هذا الجانب مع مراعاة التطوير المستمر والتحديث لتلك التقارير طبقا لآخر تحديثات للقواعد والمعايير الصادرة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والجهات المسؤولة كما رأت اللجنة ملائمة تلك التقارير لأشتراطات الحوكمة من الجهات الرقابية .

3- رفع التوصية الى مجلس الإدارة باستيفاء نطاق المراجعة مع السيد مراقب حسابات الشركة كما تم التأكد من أن أتعاب السيد مراقب الحسابات نظير أعماله تتطابق مع ما تم أقتراحه من قبل اللجنة وتمت الموافقة عليه من قبل الجمعية العمومية للشركة وأن أتعابه عن هذه الاعمال بما لايتعارض مع معايير المراجعة المصرية وبما لايدخل باستقلالية .

4- رفع التوصية الى مجلس إدارة الشركة بالموافقة وأعتماد مشروع القوائم المالية لشركة ركاز القابضة للاستثمارات المالية ش.م.م عن الفترة المالية المنتهية فى 2026/6/30 مع مراعاة آخر ما صدر من ملاحظات من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية .

5- رفع التوصية الى مجلس إدارة الشركة بقبول وأعتماد تقرير مراقب حسابات الشركة بشأن القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى 2026/6/30- علما بأنه لا توجد به أى ملاحظات من قبل مراقب الحسابات وكذلك التأكيد بعدم وجود أى خلافات فى وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات .

6- رفع التوصية الى مجلس إدارة الشركة بكفائة وملائمة السياسات المحاسبية المتبعة فى أعداد القوائم المالية من قبل الإدارة المالية بالشركة وكذلك التأكد من ملائمتها لمعايير المحاسبة والمراجعة المصرية مع استمرار التحديث المستمر طبقا لآخر ما جاء فى خصوص ذلك من قرارات وتوصيات وملاحظات الهيئة العامة للرقابة المالية.

هذا وقد أنتهت الجلسة فى تمام الساعة 3.45 عصرا .

رئيس اللجنة



أمين سر اللجنة

