



شركة العز للسيراميك والبورسلين " الجوهرة "

تقرير لجنة المراجعة عن الربع الثاني من عام ٢٠٢٥

إنه في يوم الثلاثاء الموافق ١٢ اغسطس ٢٠٢٥ في تمام الساعة الواحدة ظهراً اجتمعت لجنة المراجعة بشركة العز للسيراميك والبورسلين " 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 عضو اللجنة

٣- الأستاذ / أحمد موسى سيد عضو اللجنة

وقامت اللجنة بالآتى :-

- ١- مناقشة نتائج أعمال الشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مقارنة بنتائج أعمال الفترة المماثلة من العام السابق .
  - ٢- استعراض القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ والتأكد مما يلي.
    - ملائمة وثبات السياسات والمعايير المحاسبية المتبعة .
    - سلامة أسس التقديرات المحاسبية المستخدمة فى إعداد القوائم المالية.
    - كفاية وملائمة الإفصاح بالقوائم المالية .
    - الالتزام بالقوانين واللوائح ذات الصلة بإعداد القوائم المالية.
  - ٣- استعراض المعاملات مع الأطراف نوى العلاقة خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ .
  - ٤- مناقشة الموقف الضريبي والاضواح القانونية الحالية ومدى تأثيرها على القوائم المالية.
  - ٥- استعراض ومناقشة خطة المراجعة التى قد أعدها مراقبى الحسابات لمراجعة القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ والتأكد من قيام إدارة الشركة بتوفير كافة البيانات والمعلومات اللازمة لأغراض المراجعة .
  - ٦- مناقشة نتائج مراجعة القوائم المالية واستعراض مسودة تقرير مراقبى الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠ .
  - ٧- متابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية ومناقشة تقارير المراجعة الداخلية الصادرة خلال الربع الثانى من عام ٢٠٢٥ 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 ٢٠٢٥/٦/٣٠ على مجلس الادارة لإعتماد اصدارها ، وقد أنتهي الاجتماع فى تمام الساعة الثانية ظهراً .

رئيس اللجنة

حازم جودة

