

محضر اجتماع الجمعية العامة العادية

المنعقد بتاريخ ٣٠ مارس ٢٠٢١

إنه في يوم الثلاثاء الموافق ٣٠ مارس ٢٠٢١ الساعة الثالثة عصراً ، تم عقد اجتماع الجمعية العامة العادية لشركة مصر لإنتاج الأسمدة " موبكو " برئاسة السيد المحاسب / هشام محمد نور الدين - رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب ورئيس الجمعية العامة ، وذلك بمقر الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات (إبكم) الكائن في ٢٧ شارع السلام - منطقة زهرة اللوتس - التجمع الخامس - القاهرة الجديدة ، وذلك للنظر في جدول الأعمال التالي :-

١. المصادقة على تقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة عن نشاط الشركة خلال السنة المالية خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
٢. تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات على القوائم المالية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
٣. تقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
٤. المصادقة على القوائم المالية والحسابات الختامية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
٥. الموافقة على مشروع توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
٦. إبراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وإخلاء مسؤوليتهم عن إدارة الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
٧. تعيين / انتخاب مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات .
٨. التصديق على الإتفاقية المبرمة بين مجموعة البنوك والتأمين بشأن التناوب على عضوية مجلس الإدارة .
٩. تحديد بدلات الحضور ومضروفات الانتقال للسادة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.
١٠. تعيين مراقب الحسابات وتحديد أتعابه عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .

١١. اعتماد ما تم صرفه من تبرعات خلال العام المالي ٢٠٢٠ والترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال عام ٢٠٢١ .

١٢. النظر في عقود المعاوضة التي أبرمت مع الأطراف ذوى العلاقة والترخيص لمجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة

مع تلك الأطراف خلال عام ٢٠٢١ .

صفحة ١ من ٣٠

وقد حضر الاجتماع:

أولاً: عن المساهمين من الشخصيات الاعتبارية:-

وتمتلك ٧٠٤٦٣٢٠٥ سهم

- الشركة المصرية القابضة للبتر وكيمائيات "إيكيم"  
ومثلها السيد المهندس / سعد محمد هلال  
"رئيس مجلس الإدارة"

وتمتلك ١٧٤٦٧٠٦٥ سهم

- الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية "إيجاس"  
ومثلها السيد المهندس / مجدى محمد جلال  
"رئيس مجلس الإدارة"

وتمتلك ١٣١٠٠٢٧٧ سهم

- الشركة المصرية للغازات الطبيعية "جاسكو"  
ومثلها السيد الأستاذ / وائل محمد كمال  
"مساعد رئيس الشركة للشئون المالية والتجارية"

وتمتلك ٢٩٣٦٠١٨٩ سهم

- بنك الاستثمار القومي  
ومثله السيد الأستاذ / أحمد محمود عبد النبي  
"مدير إدارة المساهمات"

وتمتلك ٢٦٢٩٨٥٦ سهم

- شركة مصر للتأمين  
ومثلها السيد الأستاذ / محمد عبد الحميد محمد الدالى  
"مدير عام الإستثمار المباشر وبحوث الإستثمار بالشركة"

وتمتلك ٢٢٧١٢٥٥ سهم

- شركة مصر لتأمينات الحياة  
ومثلها السيد الأستاذ / علاء محمد على



صفحة ٢ من ٣٠

محمد السيد  
مستشار

Handwritten signatures and stamps

وتمتلك ٥٩٥٧٣٩٢٢ سهم

• وزارة المالية

ومثلها السيد الأستاذ / / أمجد منير جرجس  
رئيس قطاع مكتب وزير المالية

وتمتلك ٦٩٥٠٢٨٣ سهم

• الشركة العربية للإستثمارات البترولية "أبيكوب"  
ومثلها من خلال الفيديو كونفرانس:  
السيد الأستاذ/ يوسف جمال السعيد  
"نائب رئيس المحفظة الإستثمارية"

ثانياً: الإكتتاب العام

ومثله عدد من الحضور مالكي ٧١٥٠٨١٦ سهم طبقاً للكشوف المرفقة

ثالثاً: عن مجلس الإدارة

شركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو"

• السيد المحاسب / هشام محمد نور الدين  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات

• السيد الكيميائي / محمد محمود زكى محمد  
عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات

• السيد المهندس / أحمد طلعت عبد الحميد الإكيابى  
عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية

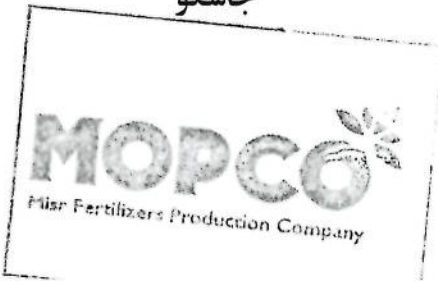
"إيجاس"

• السيد المحاسب / أشرف عبد الله أحمد عبد الرحمن  
عضو مجلس إدارة

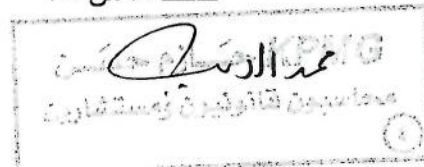
ممثلاً عن الشركة المصرية للغازات الطبيعية

"جاسكو"

• السيد المهندس / ياسر صلاح الدين حسن عبد السلام  
عضو مجلس إدارة



صفحة ٣ من ٣٠



Handwritten signature and stamp



ممثلاً عن بنك الإستثمار القومى

• السيد الأستاذ / سيد زكريا البهى

عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن بنك الإستثمار القومى

• السيد الأستاذ/ علاء الدين أحمد عبادى عبد المولى

عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن وزارة المالية المصرية

• السيد الأستاذ/ أحمد أشرف على كجوك

عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن وزارة المالية المصرية

• السيدة الأستاذة / شيرين حامد محمد مصطفى الشرفاوى

عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن وزارة المالية المصرية

• السيد الأستاذ / عبد الحليم محمد إبراهيم عمر

عضو مجلس إدارة

ممثلاً عن شركة مصر لتأمينات الحياة

• السيدة الأستاذة/ منية محمد عبد الخالق مذكور

عضو مجلس إدارة

رابعاً: عن الجهاز المركزى للمحاسبات

وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة

• السيد المحاسب / أحمد محمد رأفت

والقائم بأعمال مدير الإدارة

• السيد المحاسب / هشام مصطفى محمود

وكيل وزارة - نائب اول مدير الإدارة

• السيد المحاسب/ خالد عبد المنعم فؤاد

مدير عام - نائب مدير الإدارة

• السيد المحاسب / حسين محمد على

مراقب الحسابات

خامساً: - مراقب حسابات الشركة

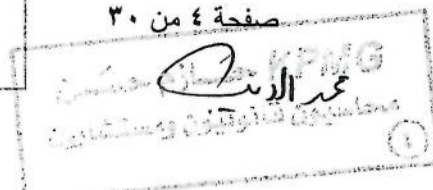
عن مكتب KPMG حازم حسن:

• السيد الأستاذ / محمد الديب بتفويض من

السيد الأستاذ/ إيهاب فؤاد أبوالمجد



صفحة ٤ من ٣٠



Handwritten signature and stamp

سادساً:- عن الجهات الإدارية

" لم يحضر "

• الهيئة العامة للرقابة المالية

" لم يحضر "

• الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة

بدأ السيد المحاسب / رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب ورئيس الجمعية العامة العادية بتقديم جزيل الشكر والتقدير لمعالى السيد المهندس / طارق الملا - وزير البترول والثروة المعدنية على دعمه ومساندته للشركة طوال الفترة السابقة ثم رحب سيادته بالسادة أعضاء الجمعية ممثلى الشخصيات الاعتبارية والإكتتاب العام والسادة الضيوف .

ثم اقترح سيادته تعيين السادة الآتى أسمائهم بعد :-

جامعى الأصوات

• السيد المحاسب / أحمد السيد إبراهيم

• السيد المحاسب / أحمد صلاح عوض

أمانة سر الجمعية

• المحاسب / محمود محمد عبادي

حيث أقرت الجمعية بالإجماع تعيينهم ،ثم طلب السيد المحاسب / رئيس الجمعية من السيد مراقب حسابات الشركة والسادة جامعى الأصوات مراجعة التفويضات وتحديد نسبة الحضور .

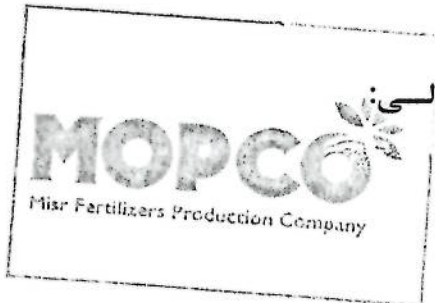
السيد المحاسب / محمد الديب - مراقب حسابات الشركة -

أعلن السيد / مراقب الحسابات صحة إجراءات الدعوه وهى مطابقة للقانون ١٥٩ ، عدد الأسهم الحاضرة " ٢٠٨٩٦٦٨٦٨ " من إجمالى عدد أسهم " ٢٢٩١١٧٢٣٢٢ " بنسبة الحضور ٩١,٢١ % وبالتالي الإجتماع صحيح .

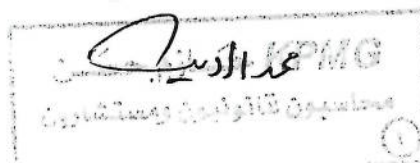
ثم بدأ السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الأول من جدول الأعمال وهو المصادقة على تقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة عن نشاط الشركة خلال السنة المالية خلال السنة المالية المنتهية

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

وبعد المناقشات أصدرت الجمعية العامة العادية القرار التالى:



صفحة ٥ من ٣٠



Handwritten signatures and stamps of the Board of Directors members.



القرار رقم (١)

وافقت الجمعية العامة العادية على تقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الثاني من جدول الأعمال وهو تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات على القوائم المالية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

• السيد المحاسب/ أحمد محمد رأفت - وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة والقائم بأعمال مدير الإدارة ،  
بتفضل بعرض تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن القوائم المالية .

بسم الله الرحمن الرحيم

السيد المحاسب/ رئيس الجمعية ، السادة المساهمين ، السادة الحضور جميعاً كل عام وحضراتكم بخير  
معروض على السادة أعضاء الجمعية تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات على القوائم المالية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

تقرير عن القوائم المالية المستقلة

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة مصر لإنتاج الأسمدة (موبكو) " شركة مساهمة مصرية " خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته والذي حل محله القانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ والمتمثلة في قائمة المركز المالي المستقلة في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ والبالغ إجمالي الأصول بها نحو ٨,٠٠٨ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المستقلة التي أظهرت صافي ربح نحو ١,١٣٤ مليون جنيه وكذا القوائم المالية المستقلة للدخل الشامل ، والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المستقلة

هذه القوائم المستقلة مسؤولة إدارة الشركة، فهي مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابه داخلية ذات الصلة بإعداد وعرض قوائم ماليه عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامه ومؤثره سواءً ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المستقلة في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات



صفحة ٦ من ٣٠



Handwritten signatures and stamps

السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية المستقلة ، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المستقلة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة إدارة الشركة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المستقلة .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المستقلة.

#### ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

• بلغت الاستثمارات نحو ١,٠٠٢ مليار جنيه تمثل قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية (الشركة التابعة) المستحوذ عليها بموجب اتفاقية الاستحواذ في أغسطس ٢٠٠٨ من خلال عقد مبادلة الأسهم، وتم الاعتراف بالأسهم المصدرة مقابل الاستحواذ بالقيمة الاسمية للسهم (١٠ جنيه/ السهم) وليس بقيمتها العادلة في تاريخ الاستحواذ بما لا يتفق والفقرة (١٨) من معيار المحاسبة رقم (٢٩) تجميع الأعمال، وهذا ولم تحقق الشركة أى عائد من الاستثمار منذ تاريخ الاستحواذ .

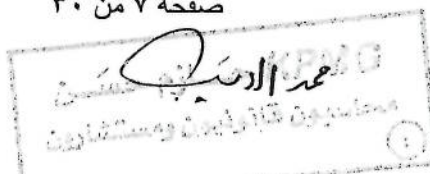
ويتصل بهذا الشأن منح الشركة قروضا للشركة التابعة منذ عام ٢٠١١ بموجب عقد الكفالة التضامنية الموقع من الشركة بلغت في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ٤,٤٥٣ مليار جنيه (قروض بنحو ١٥٦,١٠٤ مليون دولار ونحو ٣٨٤ مليون جنيه) منها فوائد بنحو ١,٦١٢ مليار جنيه (٧٤,٢١٤ مليون دولار ونحو ٤٤٤ مليون جنيه) ، ولم يتم تحصيل اية مبالغ من اصل القرض أو الفوائد منذ بداية القرض حتى تاريخ المركز المالي حيث أن عقد التعديل الثانى الموقع مع البنوك والشركة التابعة (المقترض) وشركة موبكو (الضامن) أعطى الأولوية في السداد للبنوك المقرضة حتى عام ٢٠٢٢ ، كما لم يتم قياس تلك القروض بطريقة التكلفة المستهلكة وفقاً لمتطلبات الفقرة (٤٦-١) من معيار المحاسبة رقم (٢٦) .

نوصى بتطبيق متطلبات المعايير المحاسبية في هذا الشأن مع دراسة الموقف المالي للشركة المستثمر فيها والعائد الإستثمارى للسهم وأثر ذلك على قيمة الإستثمار ، وسرعة بحث برنامج زمنى لتحصيل القرض وفوائده أو تحويله إلى أسهم

نقدية بالشركة التابعة .



صفحة ٧ من ٣٠



حسب

Handwritten signature and stamp



رد الشركة

طبقاً لإتفاقية الإستحواذ والموقعة بين مساهمي شركة موبكو وشركة أجريوم والتي تم الإتفاق على أن يقوم مساهمي أجريوم بنقل ملكية كافة الأسهم المملوكة لهم إلى شركة موبكو مقابل قيام شركة موبكو بإصدار أسهم جديدة تعادل الأسهم المملوكة لمساهمي موبكو القدامى والتي تعادل ٩٩,٦١٦,١٨٨ سهم مدفوعة بالكامل بقيمة اسمية عشرة جنيهه للسهم وتم قيد تكلفة الإستحواذ على أساس القيمة الدفترية كما تعمل الشركة بكامل طاقتها الإنتاجية وتقوم بسداد الأقساط للبنوك طبقاً لجدول الأقساط المعتمد بين البنوك المقرضة . مع العلم بأن الشركة التابعة قامت بسداد الأقساط المستحقة عليها حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

- يتم احتساب الفوائد على القرض المساند والممنوح للشركة التابعة وفقاً لأسعار عقد البنوك الممنوح إلى الشركة التابعة وكذلك طبقاً للعقد الموقع بين شركة "موبكو" والشركة التابعة وموافقة الجمعية العامة للشركة .

- ولم يتم الإتفاق على سداد القرض المساند نظراً لأن عقد التعديل الثاني والموقع مع البنوك بين كلاً من شركة ENPC (المقترض) وشركة موبكو (الضامن) والذي تم الموافقة عليه من مجلس إدارة الشركتين على أن تكون الأولوية في السداد للبنوك المقرضة بالإضافة إلى استخدام كامل فائض التدفقات النقدية للسداد المعجل والذي من المقرر أن ينتهي السداد في عام ٢٠٢٢ .

ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

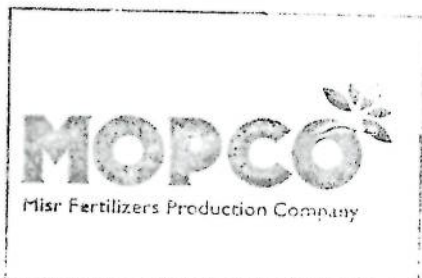
• بلغت قيمة مخزون قطع الغيار في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١٨٣,٦٣٠ مليون جنيه منها مورد منذ بداية المصنع بنحو ٥٥,٦ مليون يورو تعادل ٥٢,٣٠ مليون جنيه بأسعار نهاية عام ٢٠٠٧ كما تضمن مخزون المهمات المتنوعة نحو ٤,١٨٣ مليون جنيه بواقى مشروعات مرحلة من سنوات سابقة .

نوصى بدراسة وحصر الراكد وبطئ الحركة بالمخزون واتخاذ الإجراءات اللازمة للاستفادة منه مع دراسة مدى وجود انخفاض في قيمة المخزون وإجراء ما يلزم من تسويات

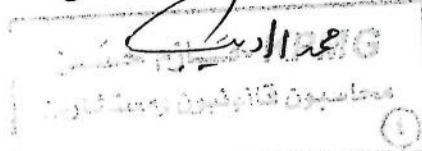
رد الشركة

-تم حصر الأصناف الراكدة وبطيئة الحركة من جانب السيد المهندس / نائب رئيس الشركة لتشغيل المصانع ، وسيتم إتخاذ الإجراءات المحاسبية اللازمة في ضوء ما ستنهى إليه الدراسة الفنية .  
-كما يتم الآن فحص ودراسة مخزن بواقى المشروع لبيع جميع الأصناف المستغنى عنها وذلك بعد الدراسة من

الجانب الفني .



صفحة ٨ من ٣٠





ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

• تم تخفيض إيرادات كسب الوقت بنحو ٥١٢ ألف جنيه تمثل الغرامة المستحقة عن خسارة الوقت عن الباخرة progress يوم ٢٤/٤/٢٠١٩ ولم يتم خصمها من حساب المقاول شركة سنابل ، وما زال يتضمن الحساب كسب وخسارة الوقت ولم يتم فصلها بحسابات مستقلة ، علاوة على ذلك تم تخفيض المصروفات بنحو ١٧٤,٣١٤ ألف جنيه قيمة فاتورة للمقاول شركة سنابل عن شحن كمية ٢,٦٣٣ طن يوريا لم يتم بيعها لصالح الشركة رغم صدور بوليصة شحن بذلك .

يتعين بحث تلك المبالغ مع شركة سنابل ، وإجراء التسوية اللازمة في ضوء نتائج البحث وفصل حساب كسب وخسارة الوقت بحسابات مستقلة ، وموافقتنا بأسباب صدور تلك البوليصة في ظل عدم بيع الكمية

رد الشركة

- تم تحميل المبلغ على شركة سنابل وخصمه من مستحقاتهم في شهر فبراير ٢٠٢١ بعدما تم الإتفاق مع المقاول وتسوية كسب وخسارة الوقت عن عامي ٢٠١٩ & ٢٠٢٠ ، كما تم فصل حسابات كسب وخسارة الوقت بداية من يناير ٢٠٢١ .  
- تم صدور البوليصة بالخطأ من الوكيل الملاحى .

ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

• تبين وجود مطالبة من شركة بترود تريدي بنحو ٤,٠٢٣ مليون جنيه وارده بتاريخ ١٥/٨/٢٠١٩ ولم يتم قيدها بالحسابات تتمثل في قيمة فوائد التأخير المستحقة الناشئة عن سداد مطالبات بعد انتهاء مهلة السداد الممنوحة عن مسحوبات الغاز خلال الفترة من ١/١/٢٠١٤ حتى ٣١/٧/٢٠١٩ والتي تعترض عليها الشركة

نوصى تكوين المخصص اللازم لحين حسم موقف المطالبة .

رد الشركة

جارى حل الموضوع مع شركة بترود تريدي والشركة القابضة للغازات .

الرأى

وفيما عدا اثر ما جاء بالفقرات السابقة على القوائم المالية المستقلة ، فمن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل لشركة مصر لإنتاج الاسمدة "موبكو" فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالى المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بأعداد هذه القوائم المستقلة.

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً فقد تبين:-

ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

• لم يتم الانتهاء من أعمال التدعيمات والإصلاحات بالمبنى الجديد للشركة بالقاهرة الجديدة التي تتم بمعرفة المقاول وعلى نفقته وتحت إشراف كلية الهندسة جامعة عين شمس ، ونشير إلى تضمن قيمة المبنى نحو ١٢٥,٦ مليون جنيه قيمة ضريبة تصرفات عقارية سددت للمورد رغم عدم خضوعه لتلك الضريبة ، بالإضافة لعدم تضمن العقد المبرم مع المقاول المواصفات والجودة المطلوبة في تشطيبات المبنى .

يتعين سرعة إنهاء أعمال التدعيمات بالمبنى بما يمكن من الاستفادة من الأموال المنفقة مع ضرورة دراسة إسترداد قيمة الضرائب المسدده للمورد ، والإتفاق مع المقاول بشأن مواصفات التشطيبات .

رد الشركة

جارى الإنتهاء من أعمال التدعيمات والتشطيبات بالمبنى والإستلام طبقاً للعقد المبرم مع المورد .

ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

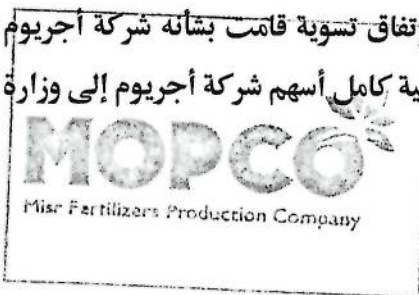
• لم نواف بشهادات بالتأمينات لدى الغير كما لم يتم إرسال مصادقات للأرصدة الدائنة فى تاريخ القوائم المالية كما لم يتم إشهار نظام التأمين الإذخارى .

رد الشركة

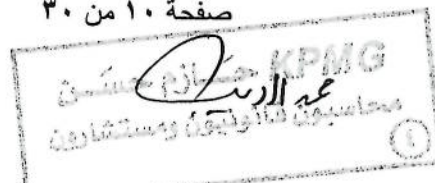
تم إرسال المصادقات وجرى بحث هذا الأمر مع هيئة البترول والخبير الإكتوارى للنظام .

• فى ضوء الإيضاح رقم (٢٩) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية تعرض معظم دول العالم ومنها مصر خلال عام ٢٠٢٠ إلى حالة من التباطؤ والإنكماش نتيجة إنتشار وباء كورونا ، وقيام دول العالم ومصر بإتخاذ العديد من الإجراءات الإحترازية لمنع إنتشار الوباء ، مما كان له الأثر على النشاط الإقتصادى العالمى والمحلى ، ومما قد يكون له تأثيرات على عناصر الأصول والإلتزامات ونتائج الأعمال خلال الفترات التالية المرتبطة بها ، وقد أشار الإيضاح إلى قيام الشركة بإتخاذ إجراءات للموازنة بين الإجراءات الإحترازية التى إتخذتها الدولة وبين إستمرار عملية الإنتاج ودعم قدرتها على الإستمرارية ، وأنه لم تتأثر القدرات التشغيلية للشركة ولم تتأثر مستويات الطلب على منتجات الشركة وتوافر المادة الخام والتدفقات النقدية خلال عام ٢٠٢٠ ، وفى ضوء ما سبق فلا توجد تأثيرات محددة لهذا الخطر على بنود القوائم المالية وأنشطة الشركة خلال الفترات التالية ويصعب على الشركة فى الوقت الحالى تحديد حجم وطبيعة الخطر وما يترتب عليه من آثار .

• ورد بالإيضاح (٣٠) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية إبرام الشركة إتفاق تسوية قامت بشأنه شركة أجريوم بالتنازل عن الدعاوى التحكيمية المقامة ضد مصر والشركات ذات الصلة ، ونقل ملكية كامل أسهم شركة أجريوم إلى وزارة المالية .



صفحة ١٠ من ٣٠



Handwritten signatures and stamps



تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة (فيما عدا عدم إستكمال دفترى اليومية والجرد) تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها ، وقد وجدت القوائم المالية المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه ، وقد تم جرد الأصول الثابتة والمخزون (فيما عدا مخزون الإنتاج التام تم حسابه تقديرياً) بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسؤوليتها .

رد الشركة

جارى إستكمال دفترى اليومية والجرد .

- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل هذه البيانات بالدفاتر.

ثانياً: تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات عن القوائم المالية المجمعة

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة لشركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو" شركة مساهمة مصرية" خاضعة لأحكام القانون رقم (٨) لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته والذي حل محله القانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ والمتمثلة فى قائمة المركز المالى المجموع فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ والبالغ إجمالى الأصول بها نحو ٢٥,١٣٨ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر) المجمعة التى أظهرت صافى ربح نحو ٢,٤٨٨ مليار جنيه وكذا القوائم المالية المجمعة للدخل الشامل ، والتغيرات فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

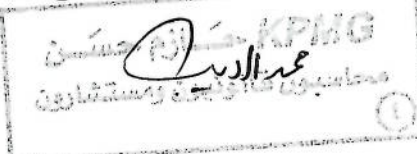
هذه القوائم المجمعة مسؤلية إدارة الشركة ، فهى مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتضمن مسؤلية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات الصلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤلية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤليتنا فى إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهنى وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .



صفحة ١١ من ٣٠



Handwritten signature and stamp of the auditor.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المجمعة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة إدارة الشركة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وأنا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة .

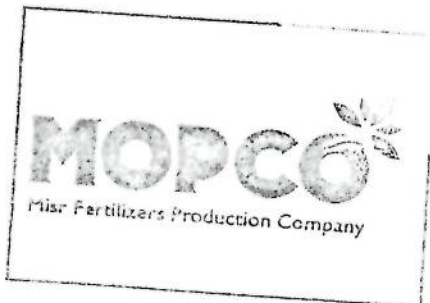
أساس الرأى المتحفظ

ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

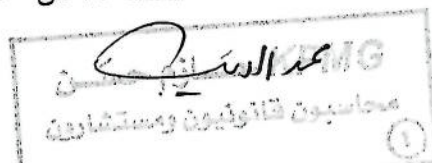
- تم قياس تكلفة الإستحواذ لحقوق ملكية الشركة التابعة (الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية) بموجب إتفاقية الإستحواذ في ٨/٨/٢٠٠٨ على أساس القيمة الدفترية في تاريخ الإقتناء بالقيمة الإسمية للأسهم المصدرة في تاريخ الإستحواذ) وليس على أساس القيمة العادلة بما لا يتفق والفقرة (١٨) من معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٩) تجميع الأعمال والذي ينص على قيام الشركة المقتنية بقياس الأصول المقتناه القابلة للتحديد والإلتزامات المحتملة على أساس قيمتها العادلة في تاريخ الإقتناء ، وترتب على ذلك تجميع أصول وإلتزامات الشركة التابعة بالقيمة الدفترية المثبتة بدفاتر تلك الشركة وإظهار الفروق (مساهمات رأسمالية) بنحو ١,٩٢٧ مليار جنيه ضمن حقوق الملكية بالقوائم المالية المجمعة ، وقد تضمنت تقاريرنا السابقة تحفظاً بهذا الشأن .

رد الشركة

طبقاً لإتفاقية الإستحواذ والموقعة بين مساهمى شركة موبكو وشركة أجريوم والتي تم الإتفاق على أن يقوم مساهمى أجريوم بنقل ملكية كافة الأسهم المملوكة لهم إلى شركة موبكو مقابل قيام شركة موبكو بإصدار أسهم جديدة تعادل الأسهم المملوكة لمساهمى موبكو القدامى والتي تعادل ١,٨٨,٦١٦,٩٩١ سهم مدفوعة بالكامل بقيمة أسمية عشرة جنيه للسهم وتم قيد تكلفة الإستحواذ على أساس القيمة الدفترية .



صفحة ١٢ من ٣٠



Handwritten signatures and stamps



ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

- مازال يتضمن المشروعات تحت التنفيذ نحو ٤٧٩,١٦٧ مليون جنيه قيمة تراخيص وإنشاءات بحرية خاصة بإنشاء الرصيف البحرى بميناء دمياط والذي تم توقف العمل به لوجود نزاع على الأرض المقام عليها الإنشاءات ، وفى ٢٠ مارس ٢٠١٨ تم إجتماع الجمعية العمومية للشركة التابعة ووافقت الجمعية بالإجماع على تفويض السيد رئيس مجلس إدارة شركة موبكو فى ضوء المذكرة المعروضة لإبرام تسوية مع هيئة ميناء دمياط على المواقع الحالية والبديلة للرصيف البحرى للتوقيع على عقد الترخيص للموقع الجديد وإتخاذ كافة ما يلزم من إجراءات نحو إستلام الأرض محل الموقع الجديد وكذا تسليم الموقع القديم وإنهاء كافة الإجراءات المالية للترخيص القديم بالإتفاق ودياً أو أحكام قضائية أو صدور أى قرارات سيادية ، وفى ٥ مارس ٢٠١٩ خلال محضر إجتماع مجلس إدارة الشركة التابعة أحيط المجلس علماً بتفويض السيد رئيس مجلس الإدارة فى التوقيع على عقد الترخيص للموقع الجديد وله فى سبيل ذلك إتخاذ كافة ما يلزم من إجراءات نحو إنهاء كافة إجراءات التعاقد، ولم تقم الشركة التابعة بموافاة مراقب الحسابات للشركة التابعة بدراسة الآثار المترتبة على هذا العقد والترخيص .

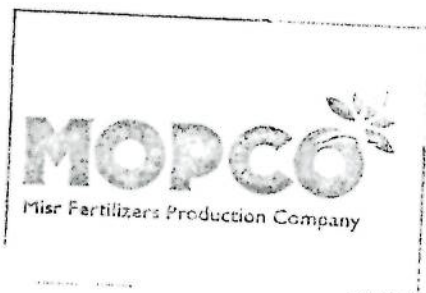
بتعيين موافاتنا بدراسة الآثار المترتبة على تغيير الموقع (فى ضوء العقد المبرم والترخيص) والتي تتمثل فى قيمة الإنخفاض فى الإنشاءات وما سيتم الإستفادة منها فى الموقع الجديد وكذا الإلتزامات المحتملة فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ التى قد تنشأ نتيجة عدم إستكمال المشروع ، وما تم خلال الفترة من تطورات وإنجاز نحو إستلام الموقع الجديد وإجراء ما يلزم من تسويات .  
رد الشركة

نظراً لعدم البدء فى إنشاءات الرصيف البحرى فى الموقع الجديد وبالتالي يصعب فى الوقت الحالى تحديد قيمة الإنخفاض فى بند مشروعات تحت التنفيذ (الرصيف البحرى القديم) وما سيتم الإستفادة منه فى الموقع الجديد تم تشكيل لجنة فنية لدراسة وتقييم كافة الإنشاءات والمعدات التى تم توريدها لتحديد قيمة الإنخفاض فى الرصيف البحرى بالموقع القديم وقيمة ما يتم الإستفادة منه فى الموقع الجديد وفقاً لدراسة فنية معتمدة .

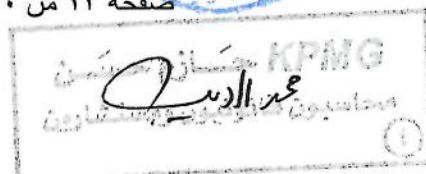
ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات

- بلغت قيمة مخزون قطع الغيار فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ نحو ١٨٣,٦٣٠ مليون جنيه جانب منها مورد منذ بديء المصنع بنحو ٦,٥٥ مليون يورو تعادل نحو ٥٢,٣٠ مليون جنيه بأسعار صرف نهاية عام ٢٠٠٧ كما تضمن مخزون المهمات المتنوعة نحو ٤,١٨٣ مليون جنيه بواقى مشروعات مرحلة من سنوات سابقة .

نوصى بدراسة وحصر الراكد ويطيء الحركة بالمخزون ، وإتخاذ الإجراءات اللازمة للإستفادة منه مع دراسة مدى وجود إنخفاض فى قيمة المخزون ، وإجراء ما يلزم من تسويات .



صفحة ١٣ من ٣٠



Handwritten signature and stamp

رد الشركة

- تم حصر الاصناف الراكده وبطيئه الحركه من جانب السيد المهندس / نائب رئيس شركه لتشغيل المصانع وسيتم اتخاذ الاجراءات المحاسبية اللازمة في ضوء ما ستنهي اليه الدراسات الفنية .

- كما يتم الان فحص ودراسه مخزن بواقى المشروع لبيع جميع الاصناف المستغنى عنها وذلك بعد الدراسه من الجانب الفني

ملحوظة الجهاز المركزى للمحاسبات

• تم تخفيض إيرادات كسب الوقت بنحو ٥١٢ ألف جنيه تمثل الغرامة المستحقة عن خسارة الوقت عن الباخرة progress يوم ٢٤/٤/٢٠١٩ ولم يتم خصمها من حساب المقاول شركة سنابل ، وما زال يتضمن الحساب كسب وخسارة الوقت ولم يتم فصلها بحسابات مستقلة ، علاوة على ذلك تم تخفيض المصروفات بنحو ١٧٤,٣١٤ ألف جنيه قيمة فاتورة للمقاول شركة سنابل عن شحن كمية ٢,٦٣٣ طن يوريا لم يتم بيعها لصالح الشركة رغم صدور بوليصة شحن بذلك .

يتعين بحث تلك المبالغ مع شركة سنابل ، وإجراء التسوية اللازمة في ضوء نتائج البحث وفصل حساب كسب وخسارة الوقت بحسابات مستقلة ، وموافقتنا بأسباب صدور تلك البوليصة في ظل عدم بيع الكمية

رد الشركة

- تم تحميل المبلغ على شركه سنابل وخصمه من مستحقاتهم في شهر فبراير ٢٠٢١ بعدما تم الاتفاق مع المقاول وتسويق كسب وخساره الوقت فى عامي ٢٠١٩ و٢٠٢٠ كما تم فصل حساب كسب و خساره الوقت بدايه من يناير ٢٠٢١ .  
- تم صدور البوليصة بالخطا من الوكيل الملاحي (مرفق رد الوكيل الملاحي) .

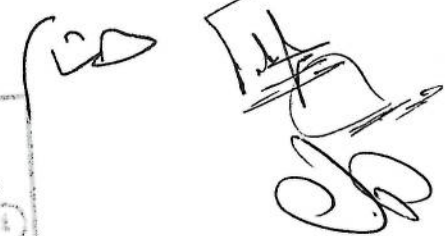
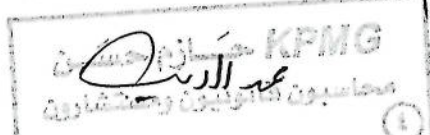
ملحوظة الجهاز المركزى للمحاسبات

- تبين وجود مطالبة من شركة بتروتريد بنحو ٤,٠٢٣ مليون جنيه وارده بتاريخ ٢٠١٩/٨/١٥ ولم يتم قيدها بالحسابات تتمثل فى قيمة فوائد التأخير المستحقة الناشئة عن سداد مطالبات بعد إنتهاء مهلة السداد الممنوحة عن مسحوبات الغاز خلال الفترة من ٢٠١٤/١/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ والتي تعترض عليها الشركة .

نوصى بتكوين المخصص اللازم لحين حسم موقف المطالبة .

رد الشركة

جارى حل الموضوع مع شركة بتروتريد والشركة القابضة للغازات .





الرأى

وفيما عدا أثر ما جاء بالفقرات السابقة وتأثير التسويات المحتملة على القوائم المالية المجمعة ، فمن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعداله وبوضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المجمع لشركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو" فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالى المجمع وتدفعاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المجمعة .

مع عدم إعتبار ما يلى تحفظاً فقد تبين :-

ملحوظة الجهاز المركزى للمحاسبات

• لم يتم الانتهاء من أعمال التدعيمات والإصلاحات بالمبنى الجديد للشركة بالقاهرة الجديدة التى تم بمعرفة المقاول وعلى نفقته وتحت إشراف كلية الهندسة جامعة عين شمس ، ونشير إلى تضمن قيمة المبنى نحو ١٢٥,٦ مليون جنيه قيمة ضريبة تصرفات عقارية سددت للمورد رغم عدم خضوعه لتلك الضريبة ، بالإضافة لعدم تضمن العقد المبرم مع المقاول المواصفات والجودة المطلوبة فى تشطيبات المبنى .

بتعين سرعة إنهاء أعمال التدعيمات بالمبنى بما يمكن من الإستفادة من الأموال المنفقة مع ضرورة دراسة إسترداد قيمة الضرائب المسدده للمورد ، والإتفاق مع المقاول بشأن مواصفات التشطيبات .

رد الشركة

جارى الإنتهاء من أعمال التدعيمات والتشطيبات بالمبنى والإستلام طبقاً للعقد المبرم مع المورد .

ملحوظة الجهاز المركزى للمحاسبات

• لم نواف بشهادات بالتأمينات لدى الغير كما لم يتم إرسال مصادقات للأرصدة الدائنة فى تاريخ القوائم المالية كما لم يتم إظهار نظام التأمين الإذخارى

رد الشركة

تم إرسال المصادقات وجرى بحث هذا الأمر مع هيئة البترول والخبير الإكتوارى للنظام .

ملحوظة الجهاز المركزى للمحاسبات

• ورد بالإيضاح (٢٧) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة إبرام الشركة إتفاق تسوية قامت معه شركة أجريوم بالتنازل عن الدعاوى التحكيمية المقامة ضد مصر والشركات ذات الصلة ، ونقل ملكية كامل أسهم شركة أجريوم إلى وزارة

المالية .

- فى ضوء الإيضاح رقم (٣٢) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة تعرض معظم دول العالم ومنها مصر خلال عام ٢٠٢٠ إلى حالة من التباطؤ والإنكماش نتيجة إنتشار وباء كورونا ، وقيام دول العالم ومصر بإتخاذ العديد من الإجراءات الاحترازية لمنع إنتشار الوباء ، مما كان له الأثر على النشاط الإقتصادى العالمى والمحلى ، ومما قد يكون له تأثيرات على عناصر الأصول والإلتزامات ونتائج الأعمال خلال الفترات التالية المرتبطة بها ، وقد أشار الإيضاح إلى قيام الشركة بإتخاذ إجراءات للموازنة بين الإجراءات الاحترازية التى إتخذتها الدولة وبين إستمرار عملية الإنتاج ودعم قدرتها على الإستمرارية ، وأنه لم تتأثر القدرات التشغيلية للشركة ولم تتأثر مستويات الطلب على منتجات الشركة وتوافر المادة الخام والتدفقات النقدية خلال عام ٢٠٢٠ ، وفى ضوء ما سبق فلا توجد تأثيرات محددة لهذا الخطر على بنود القوائم المالية وأنشطة الشركة خلال الفترات التالية ويصعب على الشركة فى الوقت الحالى تحديد حجم وطبيعة الخطر وما يترتب عليه من آثار .

#### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة (فيما عدا عدم إستكمال دفترى اليومية والجرد) تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها ، وقد وجدت القوائم المالية المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد الأصول الثابتة والمخزون (فيما عدا مخزون الإنتاج التام تم حسابه تقديريا ) بمعرفة إدارة الشركة وتحت مسؤوليتها .

#### رد الشركة

جارى إستكمال دفترى اليومية والجرد .

- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

#### السيد المحاسب / أحمد رأفت

التقرير بالكامل معروض على حضراتكم وإذا كان هناك أى إستفسار سنقوم بالرد عليه هناك ملحوظة متكررة للجهاز المركزى أن الإستثمارات المفروض تكون بالقيمة العادلة وليس بالقيمة الدفترية كما أن هناك قروض منذ عام ٢٠١١ وعليها فوائد ولم يتم عليها أية تحصيلات كما أن هناك ملحوظة فى القوائم المالية المجمعة وهو الرصيف البحرى الذى تم تغيير موقعه إلى موقع جديد ولم يتم تحديد ما سيتم الإستفادة منه فى ذلك الموقع الجديد .

محمد الدولى  
محاسبون قضاة وشركاء  
١٤٤٢

MOPCO  
صفحة ١٦ من ٣٠  
Miser Fertilizers Production Company

شركة

شركة

شركة



السيد الدكتور/أحمد نوار - أحد مساهمي الإكتتاب العام

- ما الآثار المترتبة على ملحوظة الجهاز المركزي للمحاسبات على الإكتتاب العام وهي أن قيمة السهم كانت بالقيمة الدفترية وليس بالقيمة العادلة ؟

- بالنسبة لعقد الكفالة التضامنية لماذا لا تقوم الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية بسداد أقساط هذا العقد ؟

السيد المحاسب/ أحمد رأفت - وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة والقائم بأعمال مدير الإدارة

١- الفروق التي تتكلم عنها في التكلفة والقيمة العادلة تظهر في القوائم المالية المجمع في الإحتياطي ثم في حقوق الملكية هذا هو المفروض (قيمة الإستثمار) وبما أننا في شركة واحدة وبها قوائم مالية مجمعة فالموضوع في الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية ليس له تأثير على هذا الموضوع وليس له تأثير على قيمة السهم في البورصة نحن فقط نطلب التوافق مع معايير المحاسبة .

٢- بالنسبة لعدم تسديد الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية للقروض ذلك لأن عقود الإقتراض تطلب السداد من البنك أولاً وتمنع التوزيعات وتمنع سداد أية أقساط قبل أن تأخذ حقها وقامت الشركة بالتوقيع على ذلك .

السيد المحاسب/رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية

شكراً للسيد المحاسب/ أحمد محمد رأفت وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة والقائم بأعمال مدير الإدارة نحن نحب أن نطمئن حضراتكم أنه قد تم الإنتهاء تقريباً من جميع ملحوظات الجهاز المركزي للمحاسبات كالتحكيم الدولي وكثير من الملحوظات الأخرى التي ذكرها الجهاز المركزي في ملحوظاته وبالنسبة لموضوع القروض سيتم حله قبل الجمعية القادمة بإذن الله .

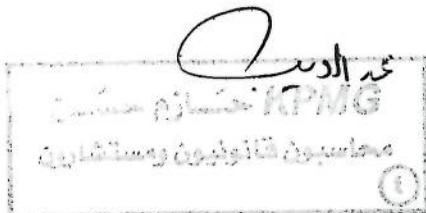
القــــــــرار رقم (٢)

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بما جاء بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات عن القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .



ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الثالث من جدول الأعمال وهو تقرير مراقبي الحسابات - مكتب حازم حسن - على القوائم المالية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .



Handwritten signature and stamp.

- السيد المحاسب / محمد الديب - مراقب حسابات الشركة:

بسم الله الرحمن الرحيم

السيد المحاسب / هشام نور الدين - رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب ورئيس الجمعية العامة العادية للشركة .  
السيدات والسادة كبار المساهمين  
السيدات والسادة ممثلي الإكتتاب العام  
السادة / أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات  
السيدات والسادة المدعوين  
إلى السادة مساهمي شركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو"

تقرير عن القوائم المالية المستقلة

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة مصر لإنتاج الأسمدة (موبكو) - شركة مساهمة مصرية - والمتمثلة في قائمة المركز المالي المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر المستقلة والدخل الشامل المستقلة والتغيرات في حقوق الملكية المستقلة والتدفقات النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المستقلة

هذه القوائم المالية المستقلة مسؤولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.



مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على القوائم المالية المستقلة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة



بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المستقلة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المستقلة

### أساس الرأى المتحفظ

كما هو مبين تفصيلاً فى الإيضاح رقم (٦) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة قامت الشركة بالإستحواذ على الشركة التابعة (الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية شركة مساهمة مصرية) مقابل إصدار أسهم عادية وتم الإعتراف بتكلفة الإستثمار فى الشركة التابعة بالقيمة الأسمية للأسهم المصدرة وليس بقيمتها العادلة فى تاريخ الإستحواذ على الإستثمار بالمخالفة للفقرة (٣٨) لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٩) المعدل ٢٠١٥ لجميع الأعمال ، هذا وقد تضمن تقريرنا على القوائم المالية للشركة عن السنوات المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ تحفظاً يتعلق بذات الشأن.

### الرأى المتحفظ

وفيما عدا أثر ما جاء بالفقرة السابقة على إثبات تكلفة الإستثمار وإجمالى حقوق الملكية على القوائم المالية المستقلة ، فمن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى المستقل لشركة مصر لإنتاج الأسمدة (موبكو) فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ، وعن أدائها المالى المستقل وتدفعاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية المستقلة.

### فقرة توجيه الإنتباه

- كما هو مبين بإيضاح رقم (٣٠) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية ، قامت اللجنة الوزارية لتسوية منازعات عقود الإستثمار بالموافقة على إبرام إتفاقتى التسوية وشراء الأسهم لإنهاء النزاع القائم بين شركة أجريوم سابقاً "نيوترن حالياً" وجمهورية مصر العربية والشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية المملوكة لشركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو" وبموجب إتفاق التسوية قامت شركة أجريوم بالتنازل عن الدعاوى التحكيمية المقامة ضد مصر والشركات ذات الصلة .



Handwritten signatures and initials

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه وتم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو" - شركة مساهمة مصرية - والمتمثلة في قائمة المركز المالي المجمعة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر المجمعة والدخل الشامل المجمعة والتغيرات في حقوق الملكية المجمعة والتدفقات النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

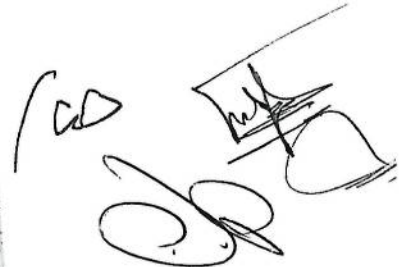
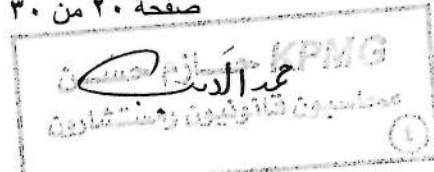
هذه القوائم المالية المجمعة مسؤولة إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقبي الحسابات

نتحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها ، وفيما عدا ما سيتم مناقشته في الفقرة (٢) التالية ، فقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير الإنزمام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .



صفحة ٢٠ من ٣٠





وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المجمعة .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة .

### أساس الرأى المتحفظ

١- قامت الشركة بقياس تكلفة الإستحواذ على أساس القيمة الدفترية لحقوق ملكية الشركة التابعة " الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية " - شركة مساهمة مصرية - وليس على أساس القيمة العادلة لأسهم شركة موبكو الممنوحة لمساهمي الشركة المستحوذ عليها في تاريخ الإستحواذ بالمخالفة للفقرة (٣٨) لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٢٩) المعدل ٢٠١٥ تجميع الأعمال مما نتج عنه إثبات أصول وإلتزامات الشركة التابعة بالقوائم المجمعة بالقيمة الدفترية المثبتة بدفاتر تلك الشركة فى ذلك التاريخ وليس بالقيمة العادلة للأصول والإلتزامات المستحوذ عليها وما ترتب على ذلك من الإعراف بالفرق بيند مساهمات رأسمالية ضمن حقوق الملكية هذا وقد تضمن تقريرنا على القوائم المالية المجمعة للشركة عن السنوات المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ حتى ديسمبر ٢٠١٩ تحفظاً يتعلق بذات الشأن .

٢- طبقا لقرار مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم ٣١٢ المنعقدة بتاريخ ٥ مارس ٢٠١٩ ولما أحيط به مجلس إدارة الشركة التابعة "الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية" بجلسته رقم ١٢٢ المنعقدة بتاريخ ٥ مارس ٢٠١٩ لذلك القرار بتفويض رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للشركة (شركة مصر لإنتاج الأسمدة موبكو) بصفته فى التوقيع على عقد الترخيص الخاص بالموقع الجديد للرصيف البحرى البديل وذلك مع هيئة ميناء دمياط وله فى سبيل ذلك اتخاذ كافة مايلزم من إجراءات نحو إنهاء كافة إجراءات التعاقد .

وهذا ولم تقم إدارة الشركة التابعة "الشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية" بموافاتنا بدراسة الاثار المالية المترتبة عن هذا العقد والترخيص والتي تتمثل فى:

- قيمة الانخفاض فى بند مشروعات تحت التنفيذ (الرصيف البحرى القديم) فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ فى ضوء ما سيتم الاستفادة منه فى الموقع الجديد لأية انشاءات مستقبلية .

- الالتزامات الفعلية والمحتملة المتعلقة بالارتباطات الخاصة بالمشروعات تحت التنفيذ الخاصة بالرصيف ( الرصيف البحري القديم) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ في ضوء رأى قانونى وفنى تجاه تحديد تلك الإلتزامات التى قد تنشأ نتيجة عدم إستكمال المشروعات المتعلقة بالرصيف البحري القديم والناشئة عن قرار مجلس إدارة الشركة المشار إليها أعلاه .

### الرأى المتحفظ

وفيما عدا أثر ما جاء بالفقرة (١) المشار إليها أعلاه على إثبات تكلفة الإستثمار وإجمالى حقوق الملكية على القوائم المالية المجمعة وتأثير التسويات المحتملة والتي كان من الممكن تحديد ضرورتها إذا ما تمكنا من الحصول على المعلومات الواردة بالفقرة (٢) المشار إليها أعلاه فمن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى المجمع لشركة مصر لإنتاج الأسمدة (موبكو) فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ، وعن أدائها المالى المجمع وتدققاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية المجمعة.

### فقرات توجيه الإنتباه

مع عدم إعتبار ما يلى تحفظاً إضافياً:-

كما هو مبين بإيضاح رقم (٢٧) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية ، قامت اللجنة الوزارية لتسوية منازعات عقود الإستثمار بالموافقة على إبرام إتفاقيتى التسوية وشراء الأسهم لإنهاء النزاع القائم بين شركة أجريوم سابقاً "نيوترن حالياً" وجمهورية مصر العربية والشركة المصرية للمنتجات النيتروجينية المملوكة لشركة مصر لإنتاج الأسمدة "موبكو" .  
وبموجب إتفاق التسوية قامت شركة أجريوم بالتنازل عن الدعاوى التحكيمية المقامة ضد مصر والشركات ذات الصلة .

### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر . وشكراً،

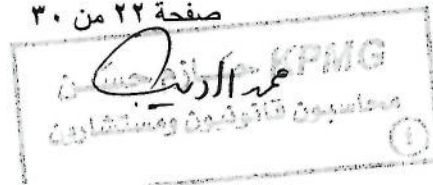
وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالى:-

القرار رقم (٣)

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بما جاء بتقرير السيد/ مراقب الحسابات - مكتب حازم حسن - عن القوائم المالية المستقلة والمجمعة للسنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .



صفحة ٢٢ من ٣٠



Handwritten signatures and initials



ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الرابع من جدول الأعمال وهو المصادقة على القوائم المالية والحسابات الختامية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ كما يلي:-

بعد عرض تقريرى السادة/ مراقبى الحسابات والجهاز المركزي للمحاسبات ، معروض على الجمعية العامة العادية للمصادقة على المركز المالي والحسابات الختامية المستقلة والمجمعة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ . وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالى:-

القرار رقم (٤)

وافقت الجمعية العامة العادية على المصادقة على المركز المالي والحسابات الختامية المستقلة والمجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

• ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الخامس من جدول الأعمال وهو الموافقة على مشروع توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

• معروض على السادة أعضاء الجمعية العامة العادية مذكرة بشأن الموافقة على مشروع توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

المبلغ	البيان
١١٣٣٧٩٣١٨٥	صافى أرباح العام
٢٦٩٩٨٤٢١٩٨	أرباح مرحلة
٣٨٣٣٦٣٥٣٨٣	الإجمالى القابل للتوزيع
	<u>يخصم منه</u>
(٥٦٦٨٩٦٥٩)	% احتياطي قانوني من أرباح العام
١٠٧٧١٠٣٥٢٥	الرصيد المتبقي القابل للتوزيع
	<u>يخصم منه</u>

(١٠٧٧١٠٣٥٣)	حصة العاملين (١٠٪)
(١١٤٥٥٨٦١٦)	توزيع أول (٥٪) من رأس المال المدفوع بواقع (٥٠ قرش / سهم)
٨٥٤٨٣٤٥٥٧	الرصيد المتبقى
(٤٠٠٠٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٥٧٢٧٩٣٠٨٠)	توزيع ثان للمساهمين بواقع (٢,٥٠ جنيه / سهم)
٢٩٧٧٨٨٣٦٧٥	أرباح مرحلة
٣,٠٠	توزيع السهم (جنيه / سهم)

السيد الدكتور/ أحمد نوار - أحد مساهمي الإكتتاب العام

هل هناك التزامات على الشركة ؟

السيد المحاسب/ رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية

توافر السيولة النقدية تساعد الشركة في إنجاز مشروعاتها الجديدة وهناك مشروعات سيتم إنجازها مع السيد المهندس / سعد هلال (شركة إيكم) ستزيد من أرباح الشركة بإذن الله .

السيد الأستاذ/ أمجد منير - وزارة المالية

إن مصلحة الشركة تهتمنا جميعاً ولكنى أستأذن السادة أعضاء الجمعية العامة الموافقة على زيادة التوزيع بحيث تكون ٣,٥٠ جم/ سهم بدلاً من ٣ جم/ سهم .

السيد المهندس/ سعد محمد هلال الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات " إيكم "

نوافق على هذا التوزيع ولكن سيكون التوزيع على ٣ أقساط على أن يتم التوزيع أولاً على الإكتتاب العام .

السيد الأستاذ/ مجدى جلال - رئيس مجلس إدارة شركة إيجاس

أوافق على توزيع ٣,٥٠ جم / للسهم .

وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالي:-

القرار رقم (٥)

وافقت الجمعية العامة العادية على اعتماد مشروع توزيع الأرباح للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ طبقاً لما يلي :

صفحة ٢٤ من ٣٠

محمد الورد  
مجلس إدارة شركة إيجاس

Handwritten signatures and stamps.



المبلغ	البيان
١١٣٣٧٩٣١٨٥	صافي أرباح العام
٢٦٩٩٨٤٢١٩٨	أرباح مرحلة
٣٨٣٣٦٣٥٣٨٣	الإجمالي القابل للتوزيع
	<u>يخصم منه</u>
(٥٦٦٨٩٦٥٩)	٥% إحتياطي قانوني من أرباح العام
١٠٧٧١٠٣٥٢٥	الرصيد المتبقي القابل للتوزيع
	<u>يخصم منه</u>
(١٠٧٧١٠٣٥٣)	حصة العاملين (١٠%)
(١١٤٥٥٨٦١٦)	توزيع أول (٥%) من رأس المال المدفوع بواقع (٥٠ قرش / سهم)
٨٥٤٨٣٤٥٥٧	الرصيد المتبقي
(٤٠٠٠٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٦٨٧٣٥١٦٩٦)	توزيع ثان للمساهمين بواقع (٣,٠٠ جنيه / سهم)
٢٨٦٣٣٢٥٠٥٩	أرباح مرحلة
٣,٥٠	توزيع السهم (جنيه / سهم)

على أن يتم صرف أرباح المساهمين (٣,٥٠ جم / سهم) طبقاً للآتي:-

١- يصرف كامل قيمة الكوبون لمساهمي الإكتتاب العام وفقاً للمواعيد القانونية.

٢- يصرف الكوبون لكبار المساهمين عند توافر السيولة النقدية للسادة المساهمين التالي أسمائهم:-



Handwritten signatures and initials in black ink.

عدد الأسهم	الإسم	م
٧٠٤٦٣٢٠٥	الشركة المصرية القابضة للبتر وكيمائيات ( إيكم )	١
١٧٤٦٧٠٦٥	الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية ( ايجاس )	٢
١٣١٠٠٢٧٧	الشركة المصرية للغازات الطبيعية ( جاسكو )	٣
٥٩٥٧٣٩٢٢	وزارة المالية	٤
٢٩٣٦٠١٨٩	بنك الاستثمار القومي	٥
٦٩٥٠٢٨٣	الشركة العربية للاستثمارات البترولية ( ابيكوروب )	٦
٢٦٢٩٨٥٦	شركة مصر للتأمين	٧
٢٢٧١٢٥٥	شركة مصر لتأمينات الحياة	٨

ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع السادس من جدول الأعمال وهو إبراء ذمة السادة رئيس

وأعضاء مجلس الإدارة وإخلاء مسؤوليتهم عن إدارة الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

نظراً لإنهاء السنة المالية للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، وعرض القوائم المالية المستقلة والمجمعة وتقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، وبعد إستعراض تقارير السيد / مراقب الحسابات والجهاز المركزي للمحاسبات ، فالأمر معروض على الجمعية العامة العادية للشركة للتفضل بإخلاء وإبراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن مسؤوليتهم عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالي:-

القرار رقم (٦)

وافقت الجمعية العامة العادية على إبراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وإخلاء مسؤوليتهم عن إدارة الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

عند مناقشة الموضوع السابع من جدول الأعمال وهو تعيين / إنتخاب مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات طلب السيد المحاسب / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب من السيد الأستاذ/ على بشير - مساعد رئيس الشركة للشئون القانونية ورئيس اللجنة المشكلة لإنتخاب أعضاء مجلس الإدارة لدورة جديدة بعرض تقرير اللجنة المشكلة على الجمعية العامة،

صفحة ٢٦ من ٣٠



وكذا البدء في إجراءات الانتخاب لعضوية مجلس الإدارة وفقاً وأحكام القانون، وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالي:-

وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالي:-

**القرار رقم (٧)**

وافقت الجمعية العامة العادية على أن يكون تعيين ( إنتخاب ) مجلس الإدارة لدورة جديدة مدتها ثلاثة سنوات على النحو التالي:-

الصفه	الإسم	م
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	محاسب / هشام محمد نور الدين - ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات ( إيكيم )	١
عضو مجلس الإدارة	مهندس / أحمد طلعت عبد الحميد الاكياي - ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات ( إيكيم )	٢
عضو مجلس الإدارة	كيميائي / محمد محمود زكى محمد - ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للبتروكيماويات ( إيكيم )	٣
عضو مجلس الإدارة	محاسب / أشرف عبدالله أحمد عبد الرحمن - ممثلاً عن الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية ( إيجاس )	٤
عضو مجلس الإدارة	مهندس / ياسر صلاح الدين حسن - ممثلاً عن الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	٥
عضو مجلس الإدارة	الأستاذ / سيد زكريا البهي - ممثلاً عن بنك الإستثمار القومي	٦
عضو مجلس الإدارة	الأستاذ / علاء الدين أحمد عبادى - ممثلاً عن بنك الإستثمار القومي	٧
عضو مجلس الإدارة	الأستاذ / أحمد أشرف على كجوك - ممثلاً عن وزارة المالية المصرية	٨
عضو مجلس الإدارة	الأستاذة / شرين حامد محمد مصطفى - ممثلاً عن وزارة المالية المصرية	٩
عضو مجلس الإدارة	الأستاذ / عبد الحليم محمد ابراهيم - ممثلاً عن وزارة المالية المصرية	١٠
عضو مجلس الإدارة	السيد / - ممثلاً عن شركة مصر للتأمين	١١

• ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الثامن من جدول الأعمال وهو التصديق على الإتفاقية المبرمة بين مجموعة البنوك والتأمين بشأن التناوب على عضوية مجلس الإدارة

**القرار رقم (٨)**

نظراً لعدم ورود إتفاقية مجموعة البنوك والتأمين إلى الشركة خلال المواعيد المحددة ، فقد قررت الجمعية العامة الإلتفات عن البند المعروض .

• ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع التاسع من جدول الأعمال وهو تحديد بدلات الحضور ومصروفات الانتقال للسادة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

إعمالاً للمادة (٤٣) من النظام الأساسي للشركة ، معروض على الجمعية العامة للتفضل بتحديد وإعتماد بدلات الحضور ومصروفات الانتقال للسادة أعضاء مجلس الإدارة وذلك عن حضور الإجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١.

وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالي:-

القرار رقم (٩)

وافقت الجمعية العامة العادية على الإبقاء على قيمة بدلات الحضور ومصروفات الانتقال كالعام السابق بواقع ١٥٠٠ جنيه بدل حضور و٤٠٠٠ جنيه مصروفات إنتقال للسادة أعضاء مجلس الإدارة وذلك عن حضور إجتماعات مجلس إدارة الشركة واللجان المنبثقة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .

• ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع العاشر من جدول الأعمال وهو تعيين مراقب الحسابات وتحديد أتعابه عن السنة المالية التي تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

في ضوء نص المادة (٥٣) من النظام الأساسي للشركة ، فإن الأمر معروض على الجمعية العامة العادية للتفضل بالموافقة على تعيين مراقب الحسابات طبقاً للمادة (١٠٣) من القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وتحديد أتعابه خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ في نطاق عمل مراقب الحسابات في مراجعة القوائم المالية السنوية طبقاً لمعايير المراجعة المصرية السارية.

السيد المحاسب/رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية

نستأذن السادة/ مكتب حازم حسن - في تخفيض قيمة الأتعاب عن العام الماضي بنسبة ١٠٪ لتصبح ٣٤٠ ألف جنيه بدلاً من ٣٨٠ ألف جنيه .

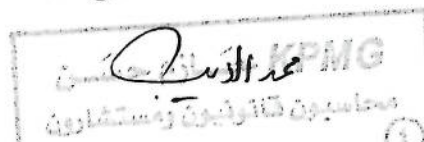
وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالي:-

القرار رقم (١٠)

وافقت الجمعية العامة العادية بالأغلبية على تعيين السيد المحاسب / إيهاب محمد فؤاد أبو المجد - ممثلاً عن مكتب / KPMG حازم حسن "محاسبون قانونيون ومستشارون" ، وذلك عن العام المالي ٢٠٢١ ، كمراقب حسابات الشركة ،



صفحة ٢٨ من ٣٠



Handwritten signatures and stamps



وذلك عن أعمال مراجعة القوائم المالية المستقلة / الجمعية السنوية للشركة وتقديم تقريره للسادة المساهمين طبقاً لمعايير المراجعة المصرية بأتعاب قيمتها "ثلاثمائة وأربعون ألف جنيهاً" غير شاملة ضريبة القيمة المضافة وذلك في نطاق عمل مراقب الحسابات في مراجعة القوائم المالية السنوية طبقاً لمعايير المراجعة المصرية .

ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الحادى عشر من جدول الأعمال وهو إعتماد ما تم صرفه من تبرعات خلال العام المالى ٢٠٢٠ والترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال عام ٢٠٢١.  
معروض على الجمعية العامة العادية للفضل بإعتماد ماتم التبرع به خلال العام ٢٠٢٠ و الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال عام ٢٠٢١ ، في حدود ما تسمح به الموازنة التخطيطية للشركة .

وبعد المناقشات أصدرت الجمعية القرار التالى:-

القرار رقم (١١)

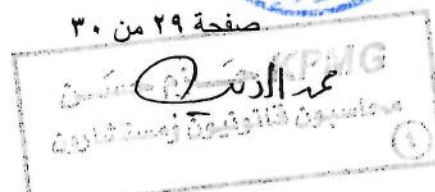
وافقت الجمعية العامة العادية على إعتماد ما تم التبرع به خلال العام ٢٠٢٠ والبالغ قدره ٨٥٥١٨٥٥ جم والترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع خلال عام ٢٠٢١ في حدود مبلغ ١٠ مليون جنيهاً .

• ثم عرض السيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة الموضوع الثانى عشر من جدول الأعمال وهو النظر فى عقود المعاوضة التى أبرمت مع الأطراف ذوى العلاقة والترخيص لمجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة مع تلك الأطراف خلال عام ٢٠٢١.

القرار رقم (١٢)

وافقت الجمعية العامة العادية على عقود المعاوضة التى أبرمت مع الأطراف ذوى العلاقة والترخيص لمجلس الإدارة بإبرام عقود معاوضة مع تلك الأطراف خلال عام ٢٠٢١ .

هذا وقد وافق الحاضرون بالإجماع على تفويض كل من ( أ. محمد عبد الحفيظ عبد الستار ، أ. عادل عبد الفتاح سعد الشافعى ، أ. محمد ياسر حامد الديب ، أ. هانى محمد ولاء خاطر) المحامون بالشركة منفردين فى إتخاذ كافة الإجراءات القانونية وإعتماد محضر إجتماع الجمعية لدى الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة والتأشير به فى السجل التجارى للشركة رقم ٥٠١١٢ إستثمار القاهرة .



هذا وقد إنتهى إجتماع الجمعية العامة العادية في تمام الساعة الخامسة من مساء يوم الثلاثاء الموافق ٣٠ مارس ٢٠٢٠.

إقرار:-

أقر أنا/ هشام نور الدين - بصفتي رئيس الجمعية العامة العادية بأننى مسئول مسئولية قانونية كاملة عن صحة ما ورد فى هذا المحضر من بيانات ووقائع وإجراءات إنعقاد وذلك فى مواجهة الغير والمساهمين أو الشركاء بالشركة والهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة المقر /

أمين سر الجمعية العامة العادية

محاسب / محمود محمد عبادى

حامى الأصوات

محاسب / أحمد السيد إبراهيم - محاسب / أحمد صلاح عوض

مراقب حسابات الشركة  
KPMG حازم حسن  
محاسبون قانونيون ومستشارون  
السيد الأستاذ/ محمد الديب - ممثلاً عن مكتب KPMG حازم حسن

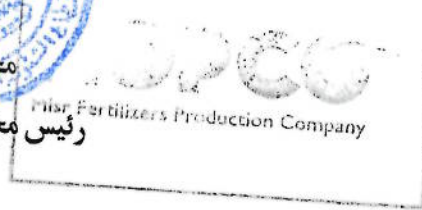
الجهاز المركزي للمحاسبات - إدارة مراقبة حسابات البترول

وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة  
والقائم بأعمال مدير الإدارة  
وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة  
مدير عام نائب مدير الإدارة  
مراقب الحسابات

• السيد المحاسب / أحمد محمد رأفت

• السيد المحاسب / هشام مصطفى محمود  
• السيد المحاسب / خالد عبد المنعم فؤاد  
• السيد المحاسب / حسين محمد على

محاسب / هشام نور الدين  
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب





111

هل حرفة الادارة لراعي



تفويض في 2 ايلول 2015

مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة  
مقرر الادارة

(قطاع الشؤون القانونية)  
Legal Affairs Sector  
الإدارة المركزية لشؤون التأسيس والشركات

مقرر 20

مقرر الادارة

أقر أنا / هانى محمد خاطر ..... بطاقة رقم : ١٧٧٧٧٧٧٧  
بصفتي / مقرر ..... بأن الثابت خلفه هو صورة طبق الأصل من محضر  
اجتماع ( الهيئة العامة ) شركة : مصر للاستثمار الاسهم (م.م)  
المنعقد بتاريخ ٢٠ / ٣ / ٢٠١٥ عدد صفحات المحضر ( ٢٠ ) صفحة - عدد النسخ ( ) نسخة، وذلك تحت مسؤوليتى  
و دون أدنى مسؤولية على الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة وبأننى مفض فى تسليم واستلام المحضر .  
وذلك بعد سداد الرسم المقرر وقدره ( ..... ) بموجب إيصال رقم ( ..... )  
بتاريخ ٢٠ / ٣ / ٢٠١٥ والمقدم للهيئة بتاريخ : ٢٠ / ٣ / ٢٠١٥  
توقيع مقدم الطلب  
هانى محمد خاطر

" دون إخلال بحقوق المساهمين أو الشركاء فى الشركة، فقد تم التصديق على هذا المحضر فى حدود السلطة المقررة للهيئة  
بنص قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة الصادر بالقانون رقم 159  
لسنة 1981، وفى ضوء ما قدمته الشركة من مستندات وبيانات من الناحية الإجرائية فقط دون أن تطرق إلى محتوى المحضر  
أو مضمون ما ورد فيه من قرارات، ودون أدنى مسؤولية على الهيئة فى مواجهة المساهمين أو الشركاء فى الشركة أو الغير  
عن مضمون ما ورد فى المحضر من قرارات أو إجراءات أو بيانات".

ملاحظات الهيئة : على الشركة ان تلتزم بالحدود المحددة فى القانون رقم 159 لسنة 1981  
و ان تكون القرارات التى تتخذها الشركة فى حدود السلطة المقررة للهيئة

المدير العام

مدير الإدارة

المحامى

هانى محمد خاطر

هانى محمد خاطر

هانى محمد خاطر