

الشركة السعودية المصرية للاستثمار والتمويل ش.م.م

SAUDI EGYPTIAN INVESTMENT & FINANCE CO.S.A.E

٥١ شارع جامعة الدول العربية - المهندسين - الجيزة ت: ٣٧١٠٤١٨١ - ٣٧١٠٤١٨٢ فاكس: ٣٧١٠٤١٨٣

56 A Gameat Al Dowal Al Arabia - Mohandesseen CR : 810310 Giza - Tel.: 37604681 - 37604682 Fax : 37604683

محضر

لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس إدارة الشركة

انعقدت لجنة المراجعة في تمام الساعة الثانية عشر ظهرا يوم الاربعاء الموافق ٢٧ / ١٠ / ٢٠٢١ - وذلك للنظر في القوائم المالية للشركة في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١.

والمكونة من السادة الاعضاء الاتي اسمائهم :-

- | | |
|--|--------------------------------|
| ١- الأستاذ / محمد سامي برعى | رئيس اللجنة (عضو غير تنفيذي) |
| ٢- الأستاذة/ هاله عبد المنعم ابو العزم | عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي) |
| ٣- الأستاذ/ بندر فيصل كمال ادهم | عضو اللجنة (عضو غير تنفيذي) |

تم مراجعة القوائم المالية للشركة في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١ وقد تبين الاتي :-

أولاً : قائمة الدخل:

١- بلغ اجمالي إيرادات النشاط مبلغ ٣٦٢ ٢٧٤ ٢١ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١ بالمقارنة بمبلغ ٦٢٥ ٩٤٠ ٢١ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٠.

تتمثل إيرادات النشاط في الآتي:

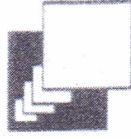
جم	
٧٠٤٨٧٢٠٧	إجمالي إيرادات استثمارات ماليه متاحه للبيع
١١٢٨٥٩٩٠	إيرادات بيع استثمارات ماليه متاحه للبيع
٣٦٥٨٥٥٦	إجمالي عوائد أدون خزانه

٢- بلغ إجمالي مكافآت وبدلات حضور اعضاء ورئيس مجلس الادارة والاجور والمكافآت والاهلاكات مبلغ - ١٧٧٨ ٣٨٣ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١.

- بلغت المصروفات العمومية والادارية مبلغ ٤١٤ ٨٩٠ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١ مقارنة بمبلغ ٧٤١ ٢١٧ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٠ ، بزيادة قدرها ١٩٧ ١٤٩ جم ويرجع سبب الزيادة الي ارتفاع مصروفات الاتعاب القضائية واتعاب المراجعين وارتفاع بند المساهمة التكافلية والعمولات البنكية وكذلك بند الصيانات .

- بلغ اجمالي ضرائب أدون الخزانه و ضرائب التوزيعات مبلغ ٣ ٣٣١ ٠٧١ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١.

٣- بلغ ربح النشاط بالصافي مبلغ ٤٩٤ ٢٧٤ ١٥ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢١ مقارنة بمبلغ ٨٢٢ ٢٥٨ ١٦ جم في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٠



٤ - تتمثل الإيرادات من غير النشاط في ٢٠٢١/٩/٣٠ الآتي :

إيرادات فوائد بنكية	٣٠٠ ٢٢١
إيرادات أخرى	٢٩٠ ٥٦٨

٥ - بلغت أرباح الفترة قبل حساب ضريبة الدخل مبلغ ١٥ ٨٦٥ ٢٨٣ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠ مقارنة بمبلغ ١٦ ٧٨٠ ٩٧٣ جم في ٢٠٢٠/٩/٣٠.

٦ - بلغ صافي الربح بعد حساب ضريبة الدخل مبلغ ١٥ ٨٠٥ ٦٥٦ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠ مقارنة بمبلغ ١٦ ٦٧٥ ٨٥٣ جم في ٢٠٢٠/٩/٣٠.

ثانياً : المركز المالي :

• الأصول الغير متداولة :

بلغ إجمالي الأصول الغير متداولة مبلغ ٩٤ ٩٠٥ ٣١٦ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠ وتتمثل الأصول طويلة الأجل في الآتي :

صافي الأصول الثابتة	١٨ ٦٨٤
استثمارات مالية متاحة للبيع	٩٤ ٨٨٦ ٦٣٢

• الأصول المتداولة :

- بلغ إجمالي الأصول المتداولة مبلغ ١٥٧ ٧٧١ ٤٠٤ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠.

- بلغ إجمالي النقدية بالبنوك مبلغ ٢ ٥٨٧ ٠٠٤ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠.

** المبلغ المتاح في النقدية في ٢٠٢١/٩/٣٠ يمثل مبلغ أسعار اضافة ادون خزانه وتم اعاده ربطه في اوائل شهر ٢٠٢١/١٠.

- بلغ صافي المدينون والمدينات الأخرى مبلغ ٧٠٠ ٠١٤ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠.

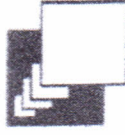
وتتمثل في :

مدينون توزيعات كوبونات	٥٦٣ ٨٠٠
تأمينات لدى الغير	٧ ٢٠٨
مصرفات مدفوعه مقدما	٩٣ ٠٩٨
مدينون ضرائب خصم من المنبع	٦ ٩٠٨
عهد سنف عاملين	٢٩ ٠٠٠

ر

ر
(٢)

ر



• الالتزامات الغير المتداولة:

بلغت الالتزامات الغير متداولة صفر في ٢٠٢١/٩/٣٠

• الالتزامات المتداولة:

بلغت الالتزامات المتداولة مبلغ ٤١٤٦٧٠٨ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠

وتمثل الالتزامات المتداولة في:

مخصص مطالبات	٣٣٥٠٠٠٠
مصروفات مستحقة ٢٠٢١ (نشر / مراجعين / جمعية)	١٠٨٣٧٨
مصروفات مستحقة اتعاب قضائية	٤٠٠٠
أرصدة دائنة اخرى	٧٤٦
ضريبة الدخل ٢٠٢١	٥٩٦٢٧
ضريبة توزيعات	٢٨١٨٩
مساهمة تكافلية	٥٤٦٦٣
ضرائب اذون خزانة	٥٤٠٩١٤
رسم تطوير	١١٨
مشاركة اجتماعية (تكريم شهداء)	٧٣

ثالثاً : حقوق المساهمين :

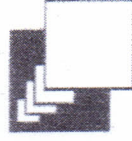
بلغ اجمالي حقوق المساهمين ٢٤٨٥٣٠٠١٢ جم في ٢٠٢١/٩/٣٠ مقارنة بمبلغ ٢٤٦٤٢١٦٩٢ جم في ٢٠٢٠/١٢/٣١

* استعرضت اللجنة الاجراءات الواجب اتخاذها بالنسبة لمعايير المحاسبة المصرية والخاص بالأدوات المالية قواعد جديدة لتصنيف الأصول المالية وقياسها وحساب انخفاض القيمة وذلك اعتبار من العام المالي الحالي ، ونظراً لأن الشركة تساهم في شركة المهن الطبية للاستثمار وهي شركة غير مقيدة في البورصة المصرية فيعين على الشركة تطبيق المعيار على القوائم المالية لهذا العام واختيار إحدى الشركات المتخصصة في مجال الاستشارات المالية لقياس القيمة الحقيقية لسهم شركة المهن الطبية للاستثمار .
كما تم الاطلاع على ملاحظة الجهاز المركزي بشأن طلب اجراء اضمحلال لبعض الشركات التي تساهم فيها شركتنا بناء على معيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) ، وترى اللجنة ان رد الشركة بأن الانخفاض المشار اليه في هذه الشركات هو انخفاض غير مستمر وغير هام طبقاً لفقرة رقم (٥٩) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٦) هو رد مناسب نظراً لأن هذه الشركات تدر عائد جيد وحقت ارباح مجزية ، وايضا تم اطلاع اللجنة على ملحوظة الجهاز بشأن تعيين اعضاء مستقلين ضمن اعضاء مجلس الادارة بناء على قرار الهيئة العامة للرقابة المالية .

وبناء على ذلك اوصت اللجنة بعرض جميع مذكر اعلاه على مجلس الادارة القادم لتفويض العضو المنتدب للشركة في التعاقد مع إحدى الشركات المتخصصة في مجال الاستشارات المالية لتطبيق معيار (٤٧) بدلا من معيار رقم (٢٦) وبالتالي اختلاف سياسة تطبيق الاضمحلال ، كما اوصت بمناقشة تعيين اعضاء مستقلين ضمن اعضاء مجلس الادارة بناء على قرار الهيئة العامة للرقابة المالية .

س

س



الشركة السعودية المصرية للإستثمار والتمويل ش.م.م

SAUDI EGYPTIAN INVESTMENT & FINANCE CO.S.A.E

(صفحة

- تم فحص الإجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعة القوائم المالية المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠ كما تم فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة ، ودراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق المعايير المحاسبية ومدى ملائمتها وتم تقييم مدى استيفاء القوائم المالية وعرضها بحيادية وانه تم اتباع معيار الإفصاح بوضوح وشفافية ومدى مراعاة القوانين المصرية ذات الصلة .
- تم الاطلاع على التقارير الواردة من الجهات الرقابية للشركة ورد الشركة عليها
- هذا وقد اتضح لنا سلامة القوائم المالية للشركة في ضوء ما توفر لنا من مستندات ، وتم فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها بهدف المحافظة على أصول واموال الشركة كما تم التأكد من التزام كافة الإدارات باتباع اللوائح المالية والإدارية التي تمكن من سير العمل وفقاً لاحكام القانون ووفقاً للتعليمات المعتمده من مجلس الإدارة نوصي بعرض هذا المحضر على مجلس ادارة الشركة الذي سوف يتعقد لقراءته مع القوائم المالية في ٢٨ /١٠ /٢٠٢١ .



التوقيع

محمد سامي برعي

المهر

اعضاء اللجنة

الاستاذ/ محمد سامي برعي

الاستاذ/ بندر فيصل كمال ادهم

الاستاذ/ هاله عبد المنعم ابو العزم

هاله ابو العزم