

بسم الله الرحمن الرحيم

الإسكندرية في: 14 / 8 / 2022 م

السيد / مدير عام إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،

نتشرف بأن نرفق طيه:-

❖ صورة من تقرير لجنة المراجعة رقم 3 / 2022 المنعقدة بتاريخ 11 / 8 / 2022 وماتضمنة من مقترحات وتوصيات.

برجاء التكرم بالاستلام والإحاطة،

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام،،،

نائب رئيس مجلس الإدارة
و العضو المنتدب

د / علاء عبد المجيد

مدير علاقات المستثمرين

أ / عادل عثمان





المركز الطبي الجديد - الإسكندرية

Alexandria New Medical Center



محضر إجتماع لجنة المراجعة رقم 2022/3

المنعقد بتاريخ الخميس الموافق ٢٠٢٢/٨/١١

❖ تم عقد إجتماع لجنة المراجعة رقم 2022/3 بتاريخ الخميس الموافق ٢٠٢٢/٨/١١ في تمام الساعة الواحدة ظهراً عن طريق الـ **Video Conference** برئاسة السيد المهندس / وليد فايز سعيد بكر - رئيس لجنة المراجعة - وبحضور السادة أعضاء اللجنة الآتي اسماتهم :

- الأستاذ الدكتور / رفيق عبد المنعم بدير عضو لجنة المراجعة
- السيد الأستاذ / كريم مجدي الخادم عضو لجنة المراجعة

❖ **ودعى لحضور الإجتماع كلاً من :**

- أستاذ / محمد ربيع عن مكتب مراقب الحسابات "بيكر تيللي - وحيد عبد الغفار شركاه"
- أ / جابر فهمي راغب المدير المالي
- وقام بأعمال المقرر أ / هيثم السعيد خليل مدير إدارة المراجعة الداخلية

❖ **وذلك لمناقشة بنود جدول الأعمال التالي :**

- (١) التصديق على محضر الإجتماع السابق رقم ٢٠٢٢/٢ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٢٨ وإستعراض تقرير المراجعة الداخلية عن متابعة تنفيذ التوصيات الصادره عنه.
- (٢) إستعراض تقرير إدارة المراجعة الداخلية رقم ٢٠٢٢/٢.
- (٣) إستعراض المركز المالي والقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتقرير السيد مراقب الحسابات.
- (٤) إستعراض المؤشرات المالية ومؤشرات الأداء المعدة بواسطة الإدارة المالية عن نفس الفترة.
- (٥) إستعراض تقرير السيد المستشار الضريبي للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- (٦) ما يستجد من أعمال.

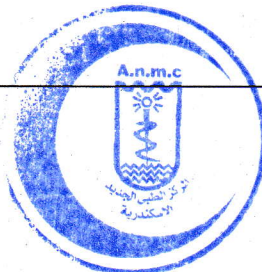
❖ وقد شرعت اللجنة في مناقشة بنود جدول الأعمال وتم إصدار التوصيات التالية :

البند الأول : التصديق على محضر الإجتماع السابق رقم ٢٠٢٢/٢ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٢٨.

- أحيطت اللجنة علماً بأنه قد تم عرض المحضر المذكور على مجلس الإدارة خلال إجتماعهم رقم ٢٠٢٢/٢ المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٣٠ وإعتماد ما جاء به من توصيات ، وعليه قامت اللجنة بالتصديق على محضر لجنة المراجعة.
- أحيطت اللجنة علماً بأن قسم التحصيل لم يقم حتى تاريخه بإعدادات سجلات التحصيل المطلوبة، وبالتالي لم تتمكن إدارة المراجعة من إجراء التفتيش اللازم وفقاً لتوصية اللجنة.

❖ **التوصية :**

- توجيه نظر الإدارة أن توصيات لجنة المراجعة، وخاصة في ضوء اعتمادها من المجلس، ملزمة - وانه من غير المقبول على الإطلاق تجاهل التوصيات من أي إدارة أو تعطيل التنفيذ دون سبب قهري أو عذر واضح.
- توجيه قسم التحصيل بإعداد السجلات المطلوبة خلال فترة لا تزيد عن أسبوعين مع بدء إدارة المراجعة بإجراء فحص دوري لتلك السجلات ما لا يقل عن مرتين شهرياً.



البند الثاني : استعراض تقرير إدارة المراجعة الداخلية رقم ٢٠٢٢/٢

- قامت اللجنة بالإطلاع على تقرير إدارة المراجعة الداخلية رقم ٢٠٢٢/٢ عن أعمال المراجعة المنفذة وفقاً لخطة المراجعة المعدة في بداية العام وأحيطت علماً بما ورد به.

البند الثالث : استعراض المركز المالي والقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتقرير السيد مراقب الحسابات

- استعرضت اللجنة المركز المالي والقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتقرير السيد مراقب الحسابات كما استعرضت السياسات المحاسبية المتبعة عند إعداد القوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- وقد أفاد السيد / مراقب الحسابات بعدم وجود أية ملاحظات أو تحفظات قد ترد بتقريره عن تلك الفترة.
- وقد أبدت اللجنة الملاحظات التالية :

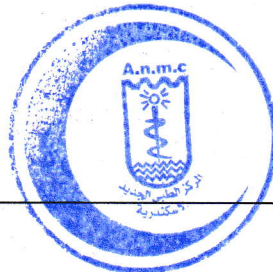
- انخفاض إيرادات النشاط وزيادة مصاريف التشغيل في الربع الثاني، مما أدى إلى تدهور مجمل الربح، بدون وجود بيانات كافية أو عرض وافي لتحليل الموقف ومناقشة أبعاده .
- رغم إفادة الإدارة بإيجابية التحصيل وتحسنه إلا أن رصيد العملاء في الفترة الزمنية للمديونيات التي تزيد أعمارها عن ١٢٠ يوم في إزدیاد مما أدى إلى زيادة المخصصات التي تم تكوينها في نهاية الفترة المالية المعد عنها التقرير. وإذا استمرت الفترة القادمة على نفس المنوال فإن ذلك سوف يؤدي إلى استمرار التأثير السلبي على صافي الأرباح.

❖ التوصية :

- وضع خطة وإجراءات فعالة لعلاج موقف التحصيل.
- تقديم (كل فترة ربع سنوية) تقرير إلى لجنة المراجعة ومجلس الإدارة (يرفق بالقوائم المالية) يتضمن:
 ١. تقرير مقارن لقائمة الدخل والمركز المالي يشمل فترة التقرير و ثلاث فترات ربع سنوية سابقة مقارنة (يتم فيها إيضاح معدلات النمو أو الاضمحلال).
 ٢. تقرير تحليلي لدخل و مؤشرات أداء كافة قطاعات المستشفى المختلفة (يشمل كافة القطاعات التي تمثل ما لا يقل عن ٩٠% من إجمالي الدخل) يشمل فترة التقرير و ثلاث فترات ربع سنوية سابقة مقارنة (يتم فيها إيضاح معدلات النمو أو الاضمحلال).
 ٣. تقرير عام من الإدارة العليا يتضمن تعليقهم على أهم مؤشرات الأداء، أهم أحداث فترة التقرير، إتجاه تطور الأعمال، أهم التحديات التي تواجه الإدارة وأهم خطوات تطوير الأعمال وتنميتها الجاري تنفيذها على الأمد القريب .
- مع استمرار ارتفاع معدلات التضخم وتذبذب الظروف الإقتصادية العامة، فإنه يتعين إتخاذ الإجراءات التي تكفل عدم تأثر إيرادات النشاط بالسلب وخاصة في ظل زيادة مصاريف التشغيل ، مما يستدعي وجود رؤية واضحة ومحددة للتعامل مع الوضع الحالي.

البند الرابع : استعراض المؤشرات المالية ومؤشرات الأداء المعدة بواسطة الإدارة المالية عن نفس الفترة.

- قامت اللجنة بالإطلاع على تقرير الإدارة المالية عن المؤشرات المالية ومؤشرات الأداء وأحيطت علماً بما ورد به.



(Handwritten signature)



المركز الطبي الجديد – الإسكندرية

Alexandria New Medical Center



البند الخامس : إستعراض تقرير السيد المستشار الضريبي للشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

- قامت اللجنة بالإطلاع على تقرير السيد المستشار الضريبي للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- وقد أفاد السيد / مراقب الحسابات أن المخصصات التي تم تكوينها بشأن الضرائب قد تم إحتسابها في ضوء تقرير السيد المستشار الضريبي المذكور.

وبالإنتهاء من مناقشة بنود جدول الأعمال فقد أنهت اللجنة إجتماعها في تمام الساعة الثانية والنصف ظهراً وأوصت بعرض المحضر على السادة مجلس الإدارة لإعتقاد ما جاء به من توصيات.

رئيس لجنة المراجعة

أوليد بكر



أمين سر الإجتماع

أ / هيثم السعيد خليل