

السادة / البورصة المصرية

إدارة الإفصاح


تحية طيبة و بعد ،،،،،

مرفق لسيادتكم محضر إجتماع الجمعية العامة العادية و غير العادية الغير الموثق لشركة المهندس للتأمين المنعقدة في يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٢/٠٧ لحين إعتماها من الجهات المختصة .  
و سوف نوافق سيادتكم فور إعتماها .

و تفضلوا بقبول فائق الأحرار ،،،،،

مدير عام الإستثمار

و مدير علاقات المسأأأأأأ

  
( غادة ربيع )

أأأأأ في ٢٠٢٣/٠١/٠٩





**" بسم الله الرحمن الرحيم "**

**محضر اجتماع**

**الجمعية العامة العادية لشركة المهندسين للتأمين  
المنعقدة يوم الاربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٢/٧**

بناء على الدعوة التي نشرت بجريدة العالم اليوم بعددها الصادر صباح الخميس الموافق ٢٠٢٢/١١/١٠ وجريدة المال بعددها الصادر صباح يوم الخميس الموافق ٢٠٢٢/١١/١٠ ( اخطار اول ) وجريدة العالم اليوم بعددها الصادر صباح الخميس الموافق ٢٠٢٢/١١/١٧ وجريدة المال بعددها الصادر صباح يوم الخميس الموافق ٢٠٢٢/١١/١٧ ( اخطار ثاني ) .  
اجتمعت الجمعية العامة العادية للشركة في تمام الساعة الثانية والنصف عصرا يوم الاربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٢/٧ بقاعة المؤتمرات بمبنى الشركة الرئيسي الكائن ٣ ميدان المساحة - قسم الدقي .

**وذلك للنظر في جدول الاعمال التالي :-**

- ١- المصادقة على تقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- ٢- تقرير مراقبي حسابات الشركة على ميزانية الشركة و قوانينها الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- ٣- عرض تقرير الهيئة العامة للرقابة المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- ٤- المصادقة على الميزانية وقائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- ٥- الموافقة على مشروع توزيع الأرباح طبقا لاقتراح مجلس الإدارة .
- ٦- إقرار التعديلات التي طرأت على مجلس الإدارة .
- ٧- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- ٨- تحديد مكافأة و بدلات حضور الجلسات التي يتقاضاها أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠٢٢ / ٢٠٢١ واعتماد المبالغ التي تم صرفها خلال السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢١ .
- ٩- اعتماد صرف كامل البدلات للسادة الاعضاء عن طريق الحضور فيديو كونفرنس .
- ١٠- تعيين مراقب حسابات الشركة للسنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وتحديد إتعابه .
- ١١- الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع وحدوده خلال السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢٣ .
- ١٢- اعتماد كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ والترخيص لمجلس الادارة بابرام كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .





(٢)

- وقد رأس الاجتماع السيد الاستاذ / عاطف عبد العظيم المحمودى رئيس مجلس الإدارة وحضره السادة أعضاء مجلس الإدارة الآتية أسماؤهم بعد :-
- ١- / خالد محمد محمود عبد الصادق
  - ٢- / عبد الله خالد عبد الله
  - ٣- / محمد خالد عبد الله
  - ٤- م / عاطف عبد العظيم المحمودى
  - ٥- / احمد بغدادى احمد بغدادى
  - ٦- / هانى يوسف عزام
  - ٧- / نزهى غليوم عبد المسيح
  - ٨- م / احمد محمود عبده صالح
  - ٩- م / المعز بالله محمد السيد بركات
  - ١٠- م / حامد محمد حامد عبد العال
  - ١١- م / محمد حمودة محمد فتح الله
  - ١٢- / مؤمن محمد مختار
- العضو المنتدب
- عضو مجلس الادارة عن بيت الخبرة للتاجير التمويلي
- عضو مجلس الإدارة عن بيت الخبرة للتاجير التمويلي
- عضو مجلس الادارة عن بيت الخبرة للتاجير التمويلي
- عضو مجلس الادارة عن الشركة القابضة المصرية الكويتية.
- عضو مجلس الادارة من الشركة القابضة المصرية الكويتية .
- عضو مجلس الادارة عن الشركة القابضة المصرية الكويتية .
- عضو مجلس الادارة عن صندوق العاملين بهيئة قناة السويس .
- م / المعز بالله محمد السيد بركات عضو مجلس الادارة عن صندوق اعانات ومعاشات نقابة المهندسين .
- م / حامد محمد حامد عبد العال عضو مجلس الادارة عن صندوق اعانات ومعاشات نقابة المهندسين .
- م / محمد حمودة محمد فتح الله عضو مجلس الادارة عن صندوق اعانات ومعاشات نقابة المهندسين .
- عضو مجلس الادارة المستقل

وقد حضر الاجتماع كل من السادة :-

أولاً : عن الهيئة العامة للرقابة المالية :-

- السيد أ / وائل كامل طنطاوى كبير اخصائيين بدرجة مدير عام  
بالادارة العامة لفحص شركات التأمين (٣)
- ثانياً : السيد الأستاذ / مراقب حسابات الشركة :

- السيد الأستاذ المحاسب / خالد الغنام

ثانيا : الجهاز المركزي للمحاسبات :-

- الاستاذة المحاسبة/ سلوى عبد السلام السيد غنيم وكيل اول وزارة / مدير الادارة
- الأستاذ المحاسب / كمال السيد محمد وكيل وزارة نائب اول مدير الإدارة .
- الأستاذة المحاسبة / منال محمد رشدى وكيل الوزارة نائب اول مدير الادارة .
- الاستاذة المحاسبة / عزة عبد الفتاح عبد الحميد المدير العام نائب مدير الادارة .

كما حضر السادة الاتى اسمائهم :-

- ١- السيد الاستاذ / خالد عبد الوهاب عن صندوق هيئة قناة السويس .
- ٢- الاستاذ / محمد ناصر حسين بدر عن صندوق معاشات نقابة المهندسين .
- ٣- السيد الاستاذ / حازم محمود مصطفى عن الشركة القابضة المصرية الكويتية
- ٤- السيد الاستاذ / صلاح الدين حيدر عن بيت الخبرة للتاجير التمويلي (تكنولوجيا)



Handwritten signatures and stamps at the bottom right of the page.



(٣)

ثم أقرح سيادته تعيين السيد الاستاذ / محمد عبد الغفار الشاذلي مدير عام الشئون المالية والسيدة / غادة حسام ربيع مدير عام الاستثمار جامعى أصوات والسيد / محمد ربيع السعداوى امين سر للجمعية .

وقد وافقت الجمعية على هذا التعيين بالإجماع .

وقد افتتح السيد الاستاذ رئيس الجمعية الاجتماع " بسم الله الرحمن الرحيم ثم رحب سيادته بالسادة المساهمين الحضور .

وبعد ذلك قام السيدان جامعا الاصوات بحصر عدد الاسهم الحاضرة للاجتماع وفقا لما ورد بسجل حضور المساهمين للجمعية العامة وأعلن بعد العرض على السادة مراقبي الحسابات وكانت نسبة الحضور كالتالى :-

عدد الأسهم بالأصالة	٨٤٥٢٦١٢٤ سهم .
عدد الأسهم بالائتاه	٢١٩ سهم .
إجمالى عدد الاسهم الحاضرة	٨٤٥٢٦٣٤٣ سهم بنسبة ٨٩,٩٢%

وعلى ذلك أعلن مراقبا الحسابات والسيد رئيس الجمعية توافر النصاب القانونى لصحة الانعقاد واستيفاء اجراءات الدعوة للاجتماع .

وفى البداية قدم السيد / رئيس الجمعية الشكر باسمه وباسم السادة / أعضاء مجلس الادارة وباسم/ جميع العاملين بشركة المهندس للتأمين لكافة الجهات الرقابية ذات الصلة بالشركة ولا سيما الهيئة العامة للرقابة المالية لما تتلقاه الشركة من توجيهات بناءة ومعاونة صادقة لها اثرها الايجابى على الشركة ، والجهاز المركزى للمحاسبات لجهوده وتعاونه وملاحظاته البناءة والمثمرة وكذا اشاد سيادته بجهود السادة مراقبي الحسابات على مدى السنة المالية بأكملها الامر الذى كانت له اثاره الايجابية على سير العمل وأشاد سيادته بروح التعاون الصادق بين الشركة والسادة مراقبي الحسابات كما تقدم سيادته بخالص الشكر والتقدير للهيئة العامة للاستثمار ( قطاع شركات الاموال ) وبورصة الاوراق المالية على تعاونهم المثمر والبناء خلال العام المالى الحالى .  
وعقب ذلك بدأت الجمعية العامة العادية نظر الموضوعات الواردة بجدول الأعمال على النحو التالى :-

(البند الاول) : المصادقة على تقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية

فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

استعرض السيد الاستاذ رئيس الجمعية بإيجاز تقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة عن نشاط الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ موضحا كافة الأرقام التى حققتها الشركة فى كافة فروع التأمين التى تباشرها الشركة .

واوضح سيادته أن التقرير معروض على السادة المساهمين وتساءل سيادته عن وجود ملاحظات لاي من السادة الحضور أكد سيادته على التقدم الملموس الذى حققته الشركة والذى توضحه الأرقام الواردة تفصيلا بالتقرير السنوى رغم ظروف المنافسة بين الشركات العاملة فى السوق وزيادة أعدادها وكذا الظروف التى تمر بها البلاد .





(٤)

كما أشاد السيد الاستاذ رئيس الجمعية بجميع العاملين بالشركة - سواء بالجهاز الادارى أو الجهاز الانتاجى - الذين أسهموا بجهودهم وإخلاصهم فى تحقيق النتائج المشرفة التى تضمنها التقرير .

( القرار )

الموافقة على تقرير مجلس الإدارة وتقرير الخوكمة عن نشاط الشركة ونتائج أعمالها عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتوجيه الشكر للسيد الاستاذ العضو المنتدب والسادة أعضاء المجلس ولجميع العاملين على جهودهم الصادقة والبناءة .

(البند الثانى) : تقرير مراقبى حسابات الشركة على ميزانية الشركة وقوائمها الختامية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ :-

ثم طلب السيد الاستاذ رئيس الجمعية من مكتب مراجع حسابات الشركة عرض تقريره فقام السيد الاستاذ المحاسب / خالد الغنام مراقب حسابات الشركة بعرض تقرير المكتب على ميزانية الشركة فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ على السادة المساهمين وقد قام سيادته بتلاوة التقرير على النحو التالى :-

تقرير عن القوائم المالية المستقلة  
إلى السادة / المساهمين شركة المهندسين للتأمين "شركة مساهمة مصرية"

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة المهندسين للتأمين - شركة مساهمة مصرية والمتمثلة فى قائمة المركز المالى المستقلة فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا القوائم المستقلة للدخل والدخل الشامل والتغيرات فى حقوق المساهمين والتدفقات النقدية وإيرادات ومصروفات تأمينات الممتلكات والمسؤوليات لفروع التأمين المختلفة المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى.

➤ مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المستقلة

هذه القوائم المالية المستقلة مسؤولة إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية الواردة بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية وفى ضوء القواعد والتعليمات الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

➤ مسئولية مراقب الحسابات

➤ تنحصر مسؤوليتنا فى إبداء الراى على هذه القوائم المالية المستقلة فى ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية.

➤ وتتطلب هذه المعايير تخطيط وإداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المستقلة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن نطاق المراجعة أداء المراجعة للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات فى القوائم المالية المستقلة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم

عبد الله محمد  
مراقب الحسابات



عبد الله محمد  
مراقب الحسابات



(٥)

➤ مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المستقلة 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 رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة 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.

➤ الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي المستقل لشركة المهندسين للتأمين - شركة مساهمة مصرية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية الواردة بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية وفي ضوء القواعد والتعليمات الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

➤ 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. البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية وتعديلاتهما 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 المهندسين للتأمين - شركة مساهمة مصرية والمتمثلة في قائمة المركز المالي المجمع في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا القوائم المجمعة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية والإيرادات والمصروفات (مجمع فروع التأمين) عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى.

➤ 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 الواردة بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية وفي ضوء القوانين والتعليمات الصادرة من الهيئة والقوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.





(٦)

➤ مسئولية مراقب الحسابات

• تنحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المجمعة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية المجمعة وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المجمعة سواء النتائج 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 رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة 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.

➤ الرأي

• ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي المجمع لشركة المهندسين للتأمين - شركة مساهمة مصرية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وعن أدائها المالي المجمع وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية الواردة بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين الصادر عن الهيئة العامة للرقابة المالية وفي ضوء القوانين والتعليمات الصادرة من الهيئة والقوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

ثم طلب السيد رئيس الجمعية من السادة الجهاز المركزي للمحاسبات عرض تقريرهم :-

تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية المستقلة لشركة المهندسين للتأمين في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

إلى السادة مساهمي الشركة:-

راجعنا القوائم المالية المستقلة لشركة المهندسين للتأمين "شركة مساهمة مصرية"، والخاضعة لإحكام قانون شركات المساهمة رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وتعديلاته وقانون الاشراف والرقابة علي التأمين رقم ١٠ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية وتعديلاته والتمثلة في المركز المالي المستقل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بإجمالي أصول تبلغ نحو ١٣٠٤ مليون جنية وكذا قائمة الدخل عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ بصافي ربح نحو ٩٥ مليون جنية وقائمة الدخل الشامل وكذا قوائم التدفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين وقوائم الإيرادات والمصروفات لجميع فروع تأمينات الممتلكات والمسؤوليات وبخاصة للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإفصاحات المتممة الأخرى. مخال

ع.م.ال  
شركة المهندسين للتأمين



محمد  
عبد  
المنعم



(٧)

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المستقلة:-

هذه القوائم مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية المعدلة والصادرة بالقرار الوزاري رقم (١١٠) بتاريخ ٢٠١٥/٧/٩ وكذا دليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين الصادر بقرار الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٧٠) لسنة ٢٠١٦ بتاريخ ٢٠١٦/٠٦/٢١ وفي ضوء القوانين السارية وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات:-

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المستقلة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي 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 رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات 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 للشركة.

لم تقم الشركة بإرسال مصادقات لجاري المؤمن لهم البالغ نحو ٤,٧ مليون جنيه دانن ، ٧٩٠ الف جنيه مدين . يتعين على الشركة الالتزام بإرسال مصادقات للعملاء في ٦/٣٠ من كل عام.

بلغ رصيد شركات التأمين وإعادة التأمين الخارجي (مدين) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٥٣,٣ مليون جنيه وقد تبين أن الرصيد المتوقع يتمثل في الرصيد على شركتي ( SARNIA - ARABUNION ) وبمبلغ ١١,٥ مليون جنيه ، ٣٢٧ ألف جنيه على الترتيب وهي شركات مقرها سوريا (مكون لها مخصص بالكامل).

كما تضمن رصيد شركات التأمين وإعادة التأمين المحلي (مدين) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٤٢٨ ألف جنيه يخص الجمعية المصرية للتأمين التعاوني متوقف منذ عام ٢٠١٠ (مكون له مخصص) . نوصي الشركة باتخاذ كافة الإجراءات المتاحة لتحصيل هذا المبلغ وإفادتنا بما يتم في هذا الشأن.

بلغت اجمالي مدين شركة ك.ع.أ. بالبنوك والمصارف والايداع البنكية بالتكلفة المستهلكة ومدينو عمليات التأمين وشركات التأمين وإعادة التأمين ومدينون وارسلون مدينه اخرى نحو ١,١٦ مليار جنبه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وقد تم حساب مجمع الخسائر الائتمانية المتوقعة لها بنحو ٥٥,٢ مليون جنيه مقابل ٢٠٢١/٦/٣٠



Handwritten signature and date: ٢٠٢٢/٦/٣٠

Handwritten signature and date: ٢٠٢٢/٦/٣٠



(٨)

تم حسابها بمعرفة مكتب المحاسبين المتحدون وتحت مسؤليته ولم يتم موافقتنا بالدراسة التفصيلية التي تم على اساسها تقدير تلك الخسائر وبالتالي لم يتبين لنا مدى صحة تقدير تلك الخسائر ومدى اشتمال الدراسة لجميع المبالغ الأساسية للبنود محل الدراسة . يتعين موافقتنا بالدراسة المشار إليها.

-ويتصل بما سبق انه تم تقدير الخسائر الائتمانية المتوقعه لبعض البنود طبقا لمعيار المحاسب المصري رقم ٤٧ -الأدوات المالية بمعرفة المكتب المشار اليه والذي استخدم معدلات مختلفه لحساب الخسائر الائتمانية لكل بند من بنود الدراسة وتلك المعدلات استرشادية لم تصدر بها أية قرارات تنظيمية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والشركة هي المسئولة عن اتخاذ القرار بشأن التطبيق المناسب للمبادئ والسياسات المحاسبية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية

تبين عدم قيام الشركة بتسجيل بعض العقارات المملوكة لها بلغت تكلفتها نحو ٣٢٥ ألف جنيه تتمثل في فروع المنصورة ، والاسكندرية (العصافرة) ، شقة رقم ١٤ بقرية سيدى كزير وقد افادت الشئون القانونية بتعذر انهاء اجراءات التسجيل لفرع المنصورة كما يستحيل تسجيل فرع العصافرة ولم يتم تسجيل فرع المنصورة البالغ قيمته الدفترية ٢٤ ألف جنيه (تم تاجير جزء منه لشركة الحياة) كما لم يتم تسجيل وحدتين سكنيتين بمشروع المعادي فيو ( المعادي للتنمية والتعمير ) . يتعين اتخاذ اللازم في شأن تسجيل تلك العقارات.

قامت الشركة بالتعاقد مع شركة اسيت وهو الوكيل الرسمي لشركة اكسيس AXXis لشراء برامج حاسب الي وتراخيص استخدامه والتدريب عليه في ٢٠٢٠/٦/٢٩ باجمالي تكلفة \$٦٧٦٨٤٦ بما يوازي ١٢,٣ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٣/٣١ وقد تبين بشأنها ما يلي:-

أ. تم سداد نحو ٤٢٨٨٨٠ دولار وبنسبة ٦٣% من تكلفة المشروع.

ب. تنتهي مدة العقد في ٢٠٢٢/٤ وتم عمل امتداد للعقد في ٢٠٢١/٤ لمدة ٤ شهور لتنتهي مدة العقد التقديرية في ٢٠٢٢/٩ نتيجة تعقيدات في التنفيذ برغم ان سبب من اسباب التعاقد ان الشركة المنفذة تعاملت مع شركات تأمين من قبل.

ج. لم نوافق بأسباب امتداد العقد واما إذا كانت المعوقات التي صادفها التنفيذ كان من قبل شركة المهندس ام الشركة المنفذة لبيان مدى إمكانية تطبيق المادة (١٣) بالعقد من عدمه.

د. لم يتم مراعاة ما جاء بمحضر مجلس الإدارة رقم ٥٠٧ بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٥ والذي يقضي بعرض تقرير دوري شهري بما تم انجازه واسباب التأخير.

وجددير بالذكر انه تم التعاقد بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١ ولمدة عام بمبلغ ٣٥ ألف جنيه شهرياً مع استشاري لمجلس الإدارة لنظم المعلومات ومدير عام لمشروع التحول الرقمي لاستكمال المشروع.

وقد قام السيد الاستشاري بتقديم تقرير عن المشروع بتاريخ ٢٠٢٢/٥ والذي ذكر بتقريره انه تم تنفيذ ٣ مراحل فقط من مراحل المشروع البالغة ١٢ مرحله كما حدد الجدول الزمني المعدل طبقا لآخر تحديث ان تاريخ انتهاء المشروع ٢٠٢٣/٦/٢٧ وهو الامتداد الثاني للمشروع



Handwritten signatures and initials.



(٩)

مما سبق يتضح ان هناك تأخير متكرر في تنفيذ المشروع مما يحمل الشركة تكاليف واعباء إضافية . يتعين إفادتنا عن أسباب عدم تنفيذ المشروع في المدة المحددة له مع تكرار الامتداد وكذا المعوقات التي واجهها المشروع والالتزام بما جاء بمحضر مجلس الإدارة المشار اليه.

تضمنت الارصدة الدائنة نحو ٤٢,٩ مليون جنيه قيمة الدفعة النسبية علي الاقساط المصدرة منها نحو ٣٣,٢ مليون جنيه عن الاقساط المسددة والواجب سدادها طبقاً لأحكام القانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية بشأن قانون الدفعة النسبية . يتعين العمل علي سرعة سداد مستحقات مصلحة الضرائب تجنباً لاحتساب غرامات إضافية.

بلغ مخصص الضرائب نحو ٣٣,٥ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ تم حسابه بمعرفة المستشار الضريبي للشركة وتحت مسئوليته وقد تبين بشأنه ما يلي:-

وجود العديد من المطالبات الواردة للشركة من مصلحة الضرائب بمبالغ مختلفة خاصة بضريبة الدمغة بأنواعها وضريبة المرتبات في حين ان المخصص المكون لتلك الضرائب لا يتناسب مع المبالغ المطلوب سدادها للمصلحة . يتعين تدعيم مخصص الضرائب.

بلغ مخصص ترك الخدمة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ للسيد رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب نحو ٩٩٤ ألف جنيه في حين صحته نحو ٦٢٦ ألف جنيه بفرق قدرة ٣٦٨ ألف جنيه نتيجة حسابة بواقع ٣ شهور عن كل سنة بالمخالفة لقرار الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٣ باعتماد مكافاة نهاية الخدمة لكلاً من العضو المنتدب ورئيس مجلس الإدارة بواقع شهرين فقط وكذا الخطأ في حساب المدة المحسوب عليها مكافاة ترك الخدمة . يتعين إجراء التسويات اللازمة.

مازالت ملاحظتنا قائمة بشأن الحادث رقم ٢٠١٩/٥ باسم حسام محمد فؤاد (حسام باك) المؤمن لدى شركة المهندس للتأمين بالوثيقة رقم ٥٠٠٣٠٨ خ ص/٤ بمبلغ تأمين نحو ٣٦٨ مليون جنيه منه نحو ٢٤٦,٣ مليون جنيه لصالح عدد ( ٧ ) بنوك مختلفة والباقي لصالح المؤمن له كما هو وارد بالتقرير القانوني لمحامي الشركة.

وقد تبين بشأنه ما يلي :-

-بتاريخ ٢٠١٩/٥/١٢ وقع حادث الحريق بمصنع العميل.

-تقدم العميل بمطالبة قدرها ٣٥٣,٨ مليون جنيه في ٢٠١٩/٦/٢٢.

-وجدير بالذكر ان معدل احتفاظ الشركة لهذا الحادث نحو ١,٢ %

-قامت الشركة برفع قضية إبراء ذمة برقم ١٢٥٠ لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٢ وتقدم حسام باك وبعض البنوك بدعاوى فرعية للمطالبة بالتعويض وصدر حكم بعدم الإحساس وتحويلها الي المحكمة الاقتصادية وقامت الشركة بالطعن بالاستئناف علي هذا الحكم بموجب رقم ١٢٢٠ لسنة ١٣٨ ق وتم التأجيل لجلسة ٢٠٢٢/١١/٥ لإعلام جميع الخصوم بالتصحيح القضائي متداوله.

٤/٦ ميدان المساحة - الدقي



Handwritten signatures and stamps.



(١٠)

- قام العميل بتقديم شكوى الي هيئة الرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢٠/٣/٥ والتي قامت بدراستها وبعد عرض الموضوع علي لجنة فض المنازعات في جلستها رقم ١٥٨ المؤرخة ٢٠٢٢/٢/١٠ فقد انتهى رأي الهيئة الي بعض القرارات لصالح العميل وتم تأكيد تلك القرارات بلجنة فض المنازعات بجلستها رقم ١٦٣ بتاريخ ٢٠٢٢/٨/٢٣.

- بلغ مخصص التعويضات تحت التسوية المكون لهذا الحادث مبلغ ٢٠ مليون جنيه فقط في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بعد ان تم تدعيمة بمبلغ ١٥ مليون جنيه فقط خلال العام المالي الحالي وبما لا يتناسب مع جسامه مبلغ التعويض والمرفوع بشأنه قضايا والصادر له قرارات من الهيئة العامة للرقابة المالية . يتعين تدعيم المخصص المشار اليه في ضوء القرارات الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية وكذا الدعاوي القضائية المتداولة المرفوعة في هذا الشأن.

تم اصدار الوثيقة رقم ٤/٦١٣١١ (سيارات تكميلي) باسم / احد اعضاء مجلس الإدارة انتاج ادارة عن السيارة الخاصة به بمبلغ تأمين قدره ٣,٩ مليون جنيه بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٩ بإجمالي قسط بنحو ٦٢ ألف جنيه بدون العرض علي الجمعية العامة حيث ان العقد عقد معاوضة كما جاء بمذكرة الشئون القانونية.

وقامت الشركة باختيار تعويض المؤمن له بكامل قيمة مبلغ التأمين البالغ ٣,٩ مليون جنيه بدون أي خصومات مع العلم أنه تم التأمين بسعر ١,٥% عند الاصدار بالرغم من ان المنشور الإداري رقم ٢ يعتمد العمل بإصدار الوثائق اكثر من مليون جنيه

بسر ٢% وقامت الشركة بنقل الملكية (الحطام) اليها بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٦ وكان تقدير الخبير للحطام بمبلغ ٢,٢ مليون جنيه . يتعين علي الشركة عرض الموضوع علي مجلس الإدارة والجمعية العامة للموافقة كما جاء براي هيئة الرقابة المالية.

تضمن حساب الايرادات المتنوعة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٢ مليون جنيه قيمة المكافاة الخاصة بالعضو المنتدب السابق عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٠ بالمخالفة لما ورد بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية علي قطاع التأمين حيث كان يجب إدراجها بالأرباح المرحلة . يتعين الالتزام بما جاء بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية المشار اليها.

تم إدراج ضريبة الدخل بمبلغ ١٣,٦٥٧ مليون جنيه عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وصحته ١٣,١٥٤ مليون جنيه كما جاء بالإقرار الضريبي الوارد من مكتب المحاسبة (برايت ووتر هاوس) المكلف بإعداده طبقاً للعقد المبرم بينهم بفرق قدره ٠,٥٠٣ مليون جنيه . يتعين إدراج الضريبة ضمن قائمة الدخل طبقاً للإقرار الوارد للشركة.

لم تقم الشركة بالعرض والإفصاح بالقوائم المالية المستقلة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ عن استخدام مبلغ ٤,٥ مليون جنيه من احتياطي التغير في اسعار صرف العملات الاجنبية بناءً علي موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية بالمخالفة لدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية علي قطاع التأمين المتعلق بالالتزام بالدليل المشار اليه. س/أ



Handwritten signatures and initials.



الرأي المتحفظ:-

وفيما عدا تأثير ما ورد بالتقرير المعروض للقوائم المالية المستقلة من ملاحظات فمن رأينا ان القوائم المالية المشار اليها اعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل لشركة المهندسين للتأمين في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ وعن اداؤها المالي وتدفقاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية ودليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية علي قطاع التأمين والصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٠ لسنة ٢٠١٦ بتاريخ ٢٠١٦/٠٦/٢١ وفي ضوء القوانين المصرية ذات العلاقة.

وفيما لا يعد تحفظا:-

تبين عدم إجراء جرد فعلي لخطابات الضمان بالشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والبالغ قيمتها بالمركز المالي نحو ٢,٤ مليون جنيه وبالتالي لم يتم عمل مطابقة بين الجرد الفعلي والرصيد الدفترى للتحقق من صحة الرصيد بالمركز المالي وذلك بالمخالفة لمنشور الجرد السنوي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ (بند تاسعا)

يتعين الالتزام بتعليمات الجرد السنوي مع مراعاة عمل المطابقة المشار اليها -.

بلغ صافي رصيد مدينو عمليات التأمين في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١٧٤,٥ مليون جنيه . وقد تبين بشأنه ما يلي:-

بلغت قيمة الأقساط تحت التحصيل نحو ١٢٨ مليون جنيه منها نحو ٢,٢ مليون جنيه تمثل قيمة أقساط انتهت مدتها التأمينية يرجع تاريخ بعضها الي ٢٠٢١/٨ . يتعين العمل علي سرعة تحصيل تلك الأقساط.

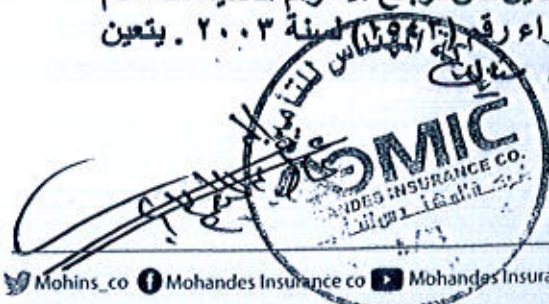
بلغت قيمة الشيكات المرتدة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٢,٤ مليون جنيه منها نحو ٨٨٣ الف جنيه قيمة شيكات محالة للشئون القانونية بعضها صدر فيها احكام لصالح الشركة ولم يتم تنفيذها حتي تاريخه ترجع الي ٢٠٢١/٤ . يتعين العمل علي سرعة تنفيذ الاحكام الصادرة ومتابعة الإجراءات القانونية.

بلغت قيمة الشيكات الآجلة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٦٨,٣ مليون جنيه يصل تاريخ استحقاق بعضها الي ٢٠٢٦/٩ بالمخالفة لقرارات الهيئة العامة للرقابة المالية بشأن تسهيلات السداد والتي تقضى "بالا تتجاوز تسهيلات السداد ١٨٠ يوم" . يتعين الالتزام بقرارات الهيئة في هذا الشأن والإفادة.

بلغ رصيد شركات التأمين وإعادة التأمين الخارجي (دائن) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٩٥,٣ مليون جنيه منه مبلغ ٩,٢ مليون جنيه يرجع الي عام ٢٠١٩ . نوصي بسرعة سداد تلك المبالغ.

بلغ رصيد حساب الدائنون والارصدة الدائنة الاخرى في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١٤٨,١ مليون جنيه.

وقد تضمن نحو ٧,٥ مليون جنيه مستحقه لصندوق التمويل والتأهيل للعاملين عن ارباح الاعوام المالية منذ عام ٢٠٠٤ وحتى ٢٠٢١ طبقا للمادة رقم " ٨ " من قرار مجلس الوزراء رقم ١٠٢٠ لسنة ٢٠٠٣ . يتعين اتخاذ اللازم في ضوء القرارات والقوانين المنظمين هذا الشأن والإفادة.



Handwritten signatures and dates.



(١٢)

اسفر الاكتتاب التأميني لفروع الحريق ، النقل الداخلي ، اجسام السفن عن عجز في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٢ مليون جنيه ، ٧٠٠ ألف جنيه ، ٨١٠ ألف جنيه علي الترتيب . يتعين اتخاذ اللازم نحو تحسين نتائج تلك الفروع.

تبين ارتفاع معدل الخسائر لبعض عملاء فرع التأمين الطبي والجدول التالي يوضح ذلك.

اسم العميل مدة الإحصائية التعويضات المسددة الاقساط المصدرة معدل الخسارة ملاحظات

شركة الكترولكس مصر ٢٠٢٢/٤/١ - ٢٠٢٢/٩/١ (٥) شهور ٩ مليون ٧,١ مليون ١٢٧% بداية التأمين ٢٠٢٢/٤/١

شركة النيل للسكر ٢٠١٨/١١/٢٥ - ٢٠٢٢/٦/٣٠ ٢٧,١ مليون ٢٦,٢ مليون ١٠٣,٢%.

نوصي باتخاذ اللازم في هذا الشأن.

بلغ معدل الاحتفاظ نحو ٤٣,٢٤ % عن العام المالي الحالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بانخفاض قدرة ٢,٥٨ % عن معدل الاحتفاظ للعام المالي السابق والبالغ نحو ٤٥,٨٢ % ، واقل من معدل الاحتفاظ المستهدف للعام المالي الحالي والبالغ نحو ٤٦ % ، واقل من معدل الاحتفاظ النمطي والبالغ نحو ( اكبر من ٥٠ % ) . نوصي بالعمل علي زيادة معدل احتفاظ الشركة من الاقساط في ضوء ما سبق.

تبين لنا أن الخبير الاكتواري قد أوصي بتقريره بترشيد نفقات الشركة من المصروفات العمومية والإدارية وكذا دراسة وجود آلية مناسبة للعمولات وتكاليف الانتاج والتي تمثل نسبة مرتفعة من إجمالي المصاريف الخاصة ببعض الفروع والتي أثرت بشكل مباشر علي ربحية الشركة.

ومن امثلة تلك الفروع:-

الحريق ، البحري ، البري والنهري ، اجسام السفن ، الهندسي ، الحوادث المتنوعة.

وقد بلغت نسبة العمولات المباشرة وتكاليف الانتاج والمصروفات العمومية والإدارية من إجمالي المصروفات: ٩٠,٩ % ، ٨٥ % ، ٦٠,١ % ، ٧٤,٧ % ، ٨٩,٥ % ، ٨١,٥ % علي الترتيب . يجب علي الشركة العمل علي تنفيذ ما جاء بتقرير الخبير الاكتواري في هذا الشأن.

تبين جرد عهدة اذون الصرف المستحقة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ جرد فعلي ولم يتم عمل مطابقة بين الجرد الفعلي لتلك الاذون مع الرصيد الدفترى . يتعين العمل علي إجراء المطابقة المذكورة حيث تعذر الوصول الي رصيد دفترى لتلك الاذون بالشركة لإجراء المطابقة.

تحملت الشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو مبلغ ٧٢٤ ألف جنيه قيمة غرامات استحققت عليها لصالح الهيئة العامة للرقابة المالية نتيجة مخالفتها وعدم التزامها ببعض الأحكام والقواعد والقوانين المتعلقة بالعمل بسوق التأمين . يتعين علي الشركة تجنب مثل تلك المخالفات مستقبلاً .



Handwritten signatures and stamps.



(١٣)

تبين قيام الشركة بسداد بعض التعويضات للبنك الاهلي المصري والصادر لصالحه وثائق تأمين مخاطر عدم السداد نتيجة تعثر بعض العملاء في السداد للبنك تم قيام الشركة بالرجوع علي العملاء

وذلك بعد تسلمها شيكات الضمانة من البنك الا انه تلاحظ بطء اجراءات الشركة في الرجوع علي العملاء بقيمة شيكات الضمانة ويوضح ذلك المرفق رقم (١)

وإضافة الي ما سبق تبين صدور الكثير من الاحكام لصالح الشركة دون تنفيذ . يتعين العمل علي سرعة اجراءات الرجوع علي العملاء حفاظاً علي حقوق الشركة مع اتخاذ اللازم بشأن تنفيذ الاحكام الصادرة لصالح الشركة.

قامت الشركة بصرف نحو ١٤٣ ألف جنيه عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٠/١٧ قيمة بدلات الانتقال لبعض أعضاء مجلس الادارة بالرغم من حضورهم من خلال الفيديو كول (كونفراس) لبعض جلسات المجلس واللجان المنبثقة منه في حين ان بدل الانتقال يصرف مقابل انتقالات فعلية . يتعين اتخاذ اللازم في هذا الشأن.

تم عمل مشروع توزيع الارباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتوزيع حصة المساهمين والعاملين والبالغة نحو ٣٥,٦ مليون جنيه ونسبة ٤٩,٢% للعاملين بنحو ١٧,٥ مليون جنيه ونسبة ٥٠,٨% للمساهمين بنحو ١٨,١ مليون جنيه . يتعين إفادتنا بما استندت اليه الشركة لتحديد تلك النسب مع إمكانية دراسة النظام الاساسي في هذا الشأن.

عدم تفعيل الشركة للمادة رقم (٨٤) من القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ بشأن شركات المساهمة والمواد (من ٢٥٠ الى ٢٥٦) من اللائحة التنفيذية للقانون (بان يكون للعاملين نصيب في ادارة الشركة) كما نص النظام الاساسي (من المادة ٣٥ الى ٣٨) (بان يشكل مجلس ادارة الشركة لجنة ادارية معاونه من العاملين) . يتعين الالتزام باحكام القانون المشار اليه ولانحته التنفيذية المشار اليها وكذا النظام الاساسي للشركة.

تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية المجمعة لشركة المهندسين للتأمين في ٢٠٢٢/٦/٣٠

الى السادة مساهمي الشركة:

راجعنا القوائم المالية المجمعة لشركة المهندسين للتأمين (شركة مساهمة مصرية) والخاضعة لأحكام قانون شركات المساهمة رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وتعديلاته وقانون الاشراف والرقابة على التأمين رقم ١٠ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية وتعديلاته والمتمثلة في المركز المالي المجمع في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بإجمالي أصول تبلغ نحو ٢٤٣١ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل المجمعة عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بصافي ربح نحو ١٢٥,٨ مليون جنيه وقائمة الدخل الشامل المجمعة وكذا قوائم التدفقات النقدية المجمعة والتفصيلية لحقوق المساهمين والائرادات والمصروفات المجمعة (مجموع فروع التأمين المختلفة) وملخصات السياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى.



Handwritten signatures and stamps.







(١٥)

قامت الشركة بالتعاقد مع شركة اسيت وهو الوكيل الرسمي لشركة اكسيس AXXis لشراء برامج حاسب الي وتراخيص استخدامه والتدريب عليه في ٢٠٢٠/٦/٢٩ بإجمالي تكلفة \$٦٧٦٨٤٦ بما يوازي ١٢,٣ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٣/٣١.

وقد تبين بشأنها ما يلي:-

أ. تم سداد نحو ٤٢٨٨٨٠ دولار وبنسبة ٦٣% من تكلفة المشروع.

ب. تنتهي مدة العقد في ٢٠٢٢/٤ وتم عمل امتداد للعقد في ٢٠٢١/٤ لمدة ٤ شهور لتنتهي مدة العقد التقديرية في ٢٠٢٢/٩ نتيجة تعقيدات في التنفيذ برغم ان سبب من اسباب التعاقد ان الشركة المنفذة تعاملت مع شركات تأمين من قبل.

ج. لم نواف باسباب امتداد العقد واما اذا كانت المعوقات التي صادفها التنفيذ كان من قبل شركة المهندس ام الشركة المنفذة لبيان مدى إمكانية تطبيق المادة (١٣) بالعقد من عدمه.

د. لم يتم مراعاة ما جاء بمحضر مجلس الإدارة رقم ٥٠٧ بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٥ والذي يقضي بعرض تقرير دوري شهري بما تم انجازه واسباب التأخير.

وجدير بالذكر انه تم التعاقد بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١ ولمدة عام بمبلغ ٣٥ ألف جنيه شهرياً مع استشاري لمجلس الإدارة لنظم المعلومات ومدير عام لمشروع التحول الرقمي لاستكمال المشروع.

وقد قام السيد الاستشاري بتقديم تقرير عن المشروع بتاريخ ٢٠٢٢/٥ والذي ذكر بتقريره انه تم تنفيذ ٣ مراحل فقط من مراحل المشروع البالغة ١٢ مرحلة كما حدد الجدول الزمني المعدل طبقاً لآخر تحديث ان تاريخ انتهاء المشروع ٢٠٢٣/٦/٢٧ وهو الامتداد الثاني للمشروع.

مما سبق يتضح ان هناك تأخير متكرر في تنفيذ المشروع مما يحمل الشركة تكاليف واعباء إضافية.

يتعين إفادتنا عن أسباب عدم تنفيذ المشروع في المدة المحددة له مع تكرار الامتداد وكذا المعوقات التي واجهها المشروع والالتزام بما جاء بمحضر مجلس الإدارة المشار اليه.

بلغ مخصص الضرائب نحو ٣٣,٥ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ تم حسابه بمعرفة المستشار الضريبي للشركة وتحت مسؤليته.

وقد تبين بشأنه ما يلي:-

وجود العديد من المطالبات الواردة للشركة من مصلحة الضرائب بمبالغ مختلفة خاصة بضريبة الدمغة بأنواعها وضريبة المرتبات في حين ان المخصص المكون لتلك المبالغ مع المبالغ المطلوب سدادها للمصلحة يتعين تدعيم مخصص الضرائب. منا



Handwritten signatures and stamps at the bottom right of the page.





(١٦)

تضمن حساب الإيرادات المتنوعة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٢ مليون جنيه قيمة المكافأة الخاصة بالعضو المنتدب السابق عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٠ بالمخالفة لما ورد بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين حيث كان يجب إدراجها بالأرباح المرحلة. يتعين الالتزام بما جاء بدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية المشار إليها.

لم تقم الشركة بالعرض والإفصاح بالقوائم المالية المستقلة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ عن استخدام مبلغ ٤,٥ مليون جنيه من احتياطي التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية بناءً على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية بالمخالفة لدليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين. يتعين الالتزام بالدليل المشار إليه.

تضمن حساب جاري شركات تابعة نحو ٤٠ ألف جنيه تبين انه رصيد مختلف عليه بين شركة المهندسين للتأمين والمهندسين لتأمينات الحياة وأفادت الشركة بردها على تقاريرنا السابقة ان المبلغ محجوز عليه طرف بنك القاهرة الألفي منذ عام ٢٠٠٨ وانه يخص تأمينات الحياة قبل فصل الشركتين. يتعين بحث اسباب هذا الخلاف والإفادة مع إجراء التسويات اللازمة.

صدر قرار من الجمعية العامة لشركة المهندسين حياة بتاريخ ٢٠٢١/١٠/١٤ بتمكين الجهاز المركزي للمحاسبات بالمراجعة بدءاً من ٢٠٢٢/٧/١ لذا فإنه عند مراجعتنا للقوائم المالية المراجعة كان هناك نطاق على عملية المراجعة للقوائم المالية المراجعة هذا العام.

#### الرأي المتحفظ:

وفيما عدا تأثير ما ورد بالتقرير المعروض للقوائم المالية المراجعة من ملاحظات فمن رأينا ان القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع لشركة المهندسين للتأمين في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها المراجعة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ودليل تطبيق معايير المحاسبة المصرية على قطاع التأمين والصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٠ لسنة ٢٠١٦ بتاريخ ٢٠١٦/٠٦/٢١ وفي ضوء القوانين المصرية ذات العلاقة.

#### (القرار)

أحيطت الجمعية العامة بما ورد بتقرير مراقب الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات وكذا تقرير السيد الأستاذ مراقب حسابات الشركة على ميزانية الشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وقوائمها الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

(البند الثالث) :- عرض تقرير الهيئة العامة للرقابة المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.

اعطى السيد رئيس الجمعية للسيد ممثل الهيئة العامة للرقابة المالية الأستاذ / وائل كامل منظوراً بدرجة مدير عام بالإدارة العامة لفحص شركات التأمين وشركاءها المحاسبين والمحاسبين المحققين وقد قام سيادته بالإفادة بعدم وجود تقرير فحص الهيئة للعرض على الجمعية. **سائل**





(١٧)  
(القرار)

أحيطت الجمعية العامة بما عرضه السيد ممثل الهيئة العامة للرقابة المالية الذي افاد بعدم وجود اية ملاحظات على ميزانية الشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وقوائمها الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

(البند الرابع) : المصادقة على الميزانية وقائمة الدخل المستقلة والمجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ :-

استعرض السيد الاستاذ رئيس الجمعية ميزانية الشركة المستقلة والمجمعة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والقوائم المالية الختامية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وكذا الإيضاحات المتممة لها وقد اوضح السيد رئيس الجمعية انه لم ترد اسئلة من السادة المساهمين طبقا للمواعيد المحددة بالدعوة .

(القرار)

وافقت الجمعية العامة بالاجماع على الميزانية وقائمة الدخل المستقلة والمجمعة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

( البند الخامس ) : الموافقة على مشروع توزيع الارباح طبقا لاقتراح مجلس الادارة :-

اوضح السيد الاستاذ رئيس الجمعية مشروع توزيع الارباح وفقا لما اقترحه مجلس الادارة والمعروض على السادة المساهمين .

٩٥٠٣٠٩٢٦,٠٠	ارباح العام
(٤٧٥١٥٤٦,٠٠)	احتياطي قانوني
(٧٢٣٣١٩,٠٠)	يخصم احتياطي راس المال
٢٠٠٣٥٧٩٤,٠٠	يضاف ارباح مرحلة
(٢٠٠٣٥٧٩٤,٠٠)	يخصم باقى الارباح المرحلة
<u>٨٩٥٥٦٠٦١,٠٠</u>	<u>صافى الربح القابل للتوزيع</u>

ويتم التوزيع كالاتى :-

١٨١٠٠٠٠٠,٠٠	حصة المساهمين ( بواقع ١٩٢٥٠,٠٠ قرشا للسهم )
٤٥٩٦٢٣٩٠,٠٠	اسهم مجانية من ارباح العام
١٧٥٠٠٠٠٠,٠٠	نصيب العاملين
٧٧٨٠٦٠٦,٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢١٣٠٦٥,٠٠	الباقى ارباح مرحلة
<u>٨٩٥٥٦٠٦١,٠٠</u>	<u>المجموع</u>
٢٠٠٣٥٧٩٤,٠٠	رصيد الارباح المرحلة
٢١٣٠٦٥,٠٠	يضاف المتبقى من توزيعات الارباح
(١٧٠٠٠٠,٠٠)	يخصم توزيعات اسهم مجانيه
	المتبقى من الارباح المرحلة





(١٨)  
(القرار)

الموافقة على توزيع الأرباح بالاجماع عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وذلك على النحو الآتي :

٩٥٠٣٠٩٢٦,٠٠	أرباح العام
(٤٧٥١٥٤٦,٠٠)	احتياطي قانوني
(٧٢٣٣١٩,٠٠)	يخصم احتياطي رأس المال
٢٠٠٣٥٧٩٤,٠٠	يضاف أرباح مرحلة
(٢٠٠٣٥٧٩٤,٠٠)	يخصم باقى الأرباح المرحلة
<u>٨٩٥٥٦.٦١,٠٠</u>	<u>صافى الربح القابل للتوزيع</u>
	ويتم التوزيع كالتالى :-
١٨١٠٠٠٠٠,٠٠	حصة المساهمين (بواقع ٠,١٩٢٥ قرشا للسهم)
٤٥٩٦٢٣٩٠,٠٠	اسهم مجانية من ارباح العام
١٧٥٠٠٠٠٠,٠٠	نصيب العاملين
٧٧٨.٦٠٦,٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢١٣.٦٥,٠٠	الباقى ارباح مرحله
<u>٨٩٥٥٦.٦١,٠٠</u>	<u>المجموع</u>
٢٠٠٣٥٧٩٤,٠٠	رصيد الأرباح المرحلة
٢١٣.٦٥,٠٠	يضاف المتبقى من توزيعات الأرباح
(١٧.٣٥٧٩٤,٠٠)	يخصم توزيعات اسهم مجانيه
<u>٣٢١٣.٦٥,٠٠</u>	<u>المتبقى من الأرباح المرحلة</u>

على ان يتم صرف حصة السادة المساهمين طبقا للمواعيد الآتية:-

- الدفعة الاولى باجمالى مبلغ ٩٠٥٠٠٠٠ جم جنيه بصرف اعتبارا من ٢٠٢٣/١/٥
- الدفعة الثانية باجمالى مبلغ ٩٠٥٠٠٠٠ جم بصرف اعتبارا من يوم ٢٠٢٣/٣/٥ .
- اسهم مجانية تمويل من ارباح العام والأرباح المرحلة والتغير فى فروق تقييم العملة للشركة في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ ( مبلغ ٤٥٩٦٢٣٩٠ جم من ارباح العام ومبلغ ١٧٠٣٥٧٩٤ جم من الأرباح المرحلة ومبلغ ٢٠٠١٨١٦ جم فروق تقييم العملة وذلك طبقا لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤٣ الصادر في ٢٠٢٢/٥/٨ .

( البند السادس ) : أقرار التعديلات التي طرأت على بنود الأرباح :-

- تعيين الاستاذ / خالد محمد عبد الصادق والاستاذ / محمد عثمان عضوين مستقلين في ٢٠٢١/٧/١٥
- قبول استقالة الاستاذ / رضا فتحي احمد اعتبارا من ٢٠٢١/٧/١٥

علاء  
علاء



رضا فتحي احمد  
علاء



(١٩)

- ضم الاستاذ / نزهى غليوم عبد المسيح عضو مجلس ادارة ممثلا عن الشركة القابضة المصرية الكويتية بدلا من الاستاذ / رضا فتحي احمد اعتبارا من ٢٠٢١/٨/١٨ .
- تعيين الاستاذ / خالد محمد عبد الصادق عضوا منتدبا اعتبارا من ٢٠٢١/٨/١٨ .
- تعيين أ.د / داليا حازم فيصل خورشيد عضو مجلس ادارة مستقل اعتبارا من ٢٠٢١/٨/١٨ بدلا من الاستاذ / خالد محمد عبد الصادق .
- تعيين المهندس / احمد محمود عبده صالح بدلا من المهندس / اشرف حسن ابراهيم ممثلا عن صندوق هيئة قناة السويس اعتبارا من ٢٠٢٢/٢/٢٣ .
- استقالة أ.د / داليا حازم فيصل خورشيد عضو مجلس الادارة المستقل اعتبارا من ٢٠٢٢/٧/٢٥ .

(القرار)

وافقت الجمعية العامة العادية بالاجماع على التغييرات التى طرأت على المجلس خلال السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

(البند السابع) : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠

عرض السيد الاستاذ رئيس الجمعية إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

(القرار)

الموافقة على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠

(البند الثامن) : تحديد مكافأة وبدلات حضور الجلسات التى يتقاضاها أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ واعتماد المبالغ التى تم صرفها خلال السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ .

عرض السيد الاستاذ رئيس الجمعية تحديد مصروفات الانتقال وبدلات الحضور لرئيس المجلس وأعضاء مجلس الإدارة للعام المالى ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .

اعتماد بدلات الحضور والانتقال عن السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢٣ على النحو التالى

- ٦٥٠٠ جم بدل الانتقال للمجلس ولجانته المنبثقة كالعام السابق .
- ١٥٠٠ جم بدل الحضور للمجلس ولجانته المنبثقة كالعام السابق .
- اعتماد ماتم صرف من مصروفات انتقال وبدلات حضور السادة الاعضاء خلال السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ .

(القرار)

وافقت الجمعية بالإجماع على ما عرض عليه السيد المستشار المحامي كمال محمد عبد الحامد .



Handwritten signatures and initials.



(٢٠)

(البند التاسع): اعتماد صرف كامل البدلات للسادة الاعضاء عن طريق الحضور فيديو كونفرنس .

عرض السيد رئيس الجمعية اعتماد صرف كامل البدلات للسادة الاعضاء عن طريق الحضور فيديو كونفرنس  
(القرار)

وافقت الجمعية بالإجماع على ما عرضه السيد الاستاذ رئيس الجمعية .

( البند العاشر) : تعيين مراقب حسابات الشركة للسنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢٣ وتحديد إتعابه .

وافقت الجمعية بالايجامع على تجديد تعيين مكتب د / خالد الغنام ( NEXIA ) كمراقب لحسابات الشركة لمدة عام  
آخر ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ باتعاب قدرها ٢٧٠ الف جنيه غيرشاملة الضريبة القيمة المضافة .

- ١٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه لمراجعة القوائم المالية المستقلة والجمعية .
  - ١٢٠٠٠٠,٠٠ لمراجعة المراكز المالية المستقلة والجمعية .
- الموافقة على صرف اتعاب الجهاز المركزى للمحاسبات بالمثل وذلك لمراجعة القوائم المالية السنوية المستقلة  
والجمعية والمراكز المالية المستقلة والجمعية .

(القرار)

وافقت الجمعية بالايجامع على تجديد تعيين مكتب د / خالد الغنام ( NEXIA ) كمراقب لحسابات الشركة لمدة عام  
آخر ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ باتعاب قدرها ٢٧٠ الف جنيه غيرشاملة الضريبة القيمة المضافة .

- ١٥٠٠٠٠,٠٠ جنيه لمراجعة القوائم المالية المستقلة والجمعية .
  - ١٢٠٠٠٠,٠٠ لمراجعة المراكز المالية المستقلة والجمعية .
  - اعتماد ما تم صرفه عن اتعاب تقرير الحوكمة وغسل الاموال ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ واعتماد صرف الاتعاب المطلوبة  
لتقرير الحوكمة وغسل الاموال عن ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ وقدرها ستون الف جنيه مصرياً لا غير .
- الموافقة على صرف اتعاب الجهاز المركزى للمحاسبات بالمثل وذلك لمراجعة القوائم المالية السنوية المستقلة  
والجمعية والمراكز المالية المستقلة والجمعية .

(البند الحادى عشر): الترخيص لمجلس الإدارة بالتبرع و حدوده خلال السنة المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٢

استعرض السيد رئيس الجمعية لاحاطة الجمعية علما بصرف تبرعات عن العام المالى ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ لمشروع  
صناع الخير لتطوير قرية الجبلية بالفيوم فى اطار تنفيذ اهداف المبادرة الرئاسية (حياة كريمة) لتطوير الريف  
المصرى .

- مع السماح للشركة بالتبرع للعام الجبلية ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ ببلغ ١,٥ مليون جنيه كحد اعلى





(٢١)

(القرار)

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة بالاجماع على ما تم صرفه من تبرعات عن السنة الماضية والسماح بالتبرع بنفس المبالغ المنصرفة وهي مليون ونصف جنيه مصرياً لاغير للسنة الحالية ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .

(البند الثاني عشر) : اعتماد كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ والترخيص لمجلس الادارة بابرام كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .

استعرض السيد رئيس الجمعية الموافقة على اعتماد كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ والترخيص لمجلس الادارة بابرام كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .

(القرار)

وافقت الجمعية العامة العادية للشركة بالاجماع على اعتماد كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ والترخيص لمجلس الادارة بابرام كافة عقود المعاوضة والعقود والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢٢ / ٢٠٢٣ .

وانتهت الجمعية واقل المحضر في تمام الثالثة عصراً

*Handwritten signature*



*Handwritten signatures*

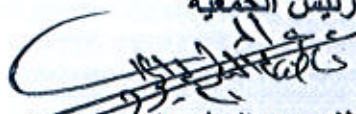


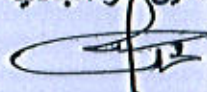


(٢٢)

• وقد فوضت الجمعية العامة بالإجماع الاستاذ / على فارس عبد العزيز لإنهاء كافة الاجراءات امام الهيئة العامة للاستثمار والغرفة التجارية والسجل التجارى وله حق التوقيع على عقود التعديل والتاثير بمضمونه امام مصلحة الشهر العقارى .

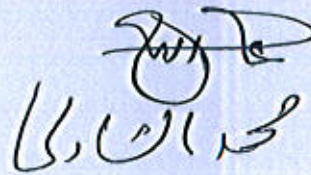
اقر انا / عاطف عبد العظيم المحمودى بصفتى رئيس الاجتماع باننى مسنول مسنولية قانونية كاملة عن صحة ما ورد فى هذا المحضر من بيانات ووقائع واجراءات انعقاد وذلك فى مواجهة الغير والمساهمين او الشركاء بالشركة والهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة .

رئيس الجمعية  
  
(الاستاذ / عاطف عبد العظيم المحمودى)

امين سر الجمعية  
  
(محمد ربيع السعداوى)



جامعا الأصوات

١- غادة حسام الدين ربيع  
٢- محمد عبد الغفار الشاذلى  


مراقب الحسابات

عن الجهاز المركزى للمحاسبات  
سلوى عبد السلام السيد  
(المحاسبة / سلوى عبد السلام السيد غنيم)

وكيل اول الوزارة - مدير الإدارة  
طلال السيد  
(المحاسب / كمال السيد محمد)

وكيل الوزارة - نائب اول مدير الإدارة  
منال محمد رشدى  
(المحاسبة / منال محمد رشدى)

وكيل الوزارة - نائب اول مدير الادارة  
عزة عبه الفتاح  
(المحاسبة / عزة عبد الفتاح عبد الحميد)  
المدير العام - نائب مدير الادارة

مكتب الأستاذ / خالد الغنام





(بسم الله الرحمن الرحيم)

محضر اجتماع

الجمعية العامة غير العادية لشركة المهندسين للتأمين

المنعقدة يوم الاربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٢/٧

بناء على الدعوة التي نشرت بجريدة المال بعدها الصادر صباح الاثنين الموافق ٢٠٢٢/١١/١٤ وجريدة العالم اليوم بعدها الصادر صباح يوم الاثنين الموافق ٢٠٢٢/١١/١٤ ( اخطار اول ) وجريدة المال بعدها الصادر صباح الاثنين الموافق ٢٠٢٢/١١/٢١ وجريدة العالم اليوم بعدها الصادر صباح يوم الاثنين الموافق ٢٠٢٢/١١/٢١ ( اخطار ثانى ) .

اجتمعت الجمعية العامة غير العادية للشركة فى تمام الساعة الثالثة عصرا يوم الاربعاء الموافق ٢٠٢٢/١٢/٧ بقاعة المؤتمرات بمبنى الشركة الرئيسي الكائن ٣ ميدان المساحة - قسم الدقي الجيزة.

جدول اعمال الجمعية العامة غير العادية

- ١- زيادة رأس المال المرخص به ليصبح واحد مليار بدلا من ٣٠٠ مليون جنية مصرى .
- ٢- زيادة رأس المال المصدر ليصبح ٣٠٠,٠٠٠ مليون جنية بدلا من ٢٣٥,٠٠٠ مليون جنية بزيادة قدرها ٦٥ مليون جنية موزعة على ٩٤ مليون سهم بقيمة اسمية ٢,٥٠ جم للسهم الواحد وتوزيع هذه الزيادة مجانا على المساهمين بواقع ٠,٢٧٦٥٩٥٧٤٤ سهم مجاني لكل سهم أصلى مع تمويل الزيادة من الأرباح المرحلة للشركة فى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ بمبلغ خمسة وستون مليون جنية مصريا تمول ٦٢,٩٩٨,١٨٤ جنية مصريا من المتبقى من ارباح العام والارباح المرحلة الظاهرة بالقوائم المالية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وذلك بعد اعتمادها و ٢,٠٠١,٨١٦ جنية مصريا من فروق العملة طبقا لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤٣ الصادر فى ٢٠٢٢/٥/٨ .
- ٣- تعديل المادة ٦ ، ٧ من النظام الاساسى .

وقد رأس الاجتماع السيد الاستاذ / عاطف عبد العظيم المحمودى رئيس مجلس الادارة  
السادة أعضاء مجلس الإدارة الآتية أسماؤهم بعد :-

- |                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| ١- / عاطف عبد العظيم المحمودى        | عضو مجلس الادارة عن شركة بيت الخبرة للتاجير التمويلي .     |
| ٢- / خالد محمد محمود عبد الصادق      | العضو المنتدب  |
| ٣- م / محمد حمودة محمد فتح الله      | عضو مجلس الادارة عن صندوق اعانات ومعاشات نقابة المهندسين . |
| ٤- م / احمد محمود عبده صالح          | عضو مجلس الادارة عن صندوق العاملين بهيئة قناة السويس .     |
| ٥- / احمد بغدادى احمد بغدادى         | عضو مجلس الادارة عن الشركة القابضة المصرية الكويتية        |
| ٦- م / المعتز بالله محمد السيد بركات | عضو مجلس الادارة عن صندوق اعانات ومعاشات نقابة المهندسين.  |
| ٧- / هانى يوسف مرسى عزام             | عضو مجلس الادارة عن الشركة القابضة المصرية الكويتية        |



عاطف عبد العظيم المحمودى







(٣)

وقد أفتتح السيد الاستاذ رئيس الجمعية الاجتماع " بسم الله الرحمن الرحيم ثم رحب سيادته  
بالسادة المساهمين الحضور .

وبعد ذلك قام السيدان جامعا الاصوات بحصر عدد الاسهم الحاضرة للاجتماع وفقا لما ورد  
بسجل حضور المساهمين للجمعية العامة وأعلن بعد العرض على السادة مراقبي الحسابات  
وكانت نسبة الحضور كالتالى :-

عدد الأسهم بالأصالة	٨٤٤٩٠٧٩٩ سهم .
عدد الأسهم بالاتباع	لا يوجد
إجمالى عدد الاسهم	٨٤٤٩٠٧٩٩ سهم بنسبة ٨٩,٨٨ % .

وعلى ذلك أعلن مراقبا الحسابات والسيد رئيس الجمعية توافر النصاب القانونى لصحة الاتعاقد  
واستيفاء إجراءات الدعوة للاجتماع .

وعقب ذلك بدأت الجمعية العامة غير العادية نظر الموضوعات الواردة بجدول الأعمال على النحو  
التالى :-

- ١- زيادة رأس المال المرخص به ليصبح واحد مليار بدلا من ٣٠٠ مليون جنية مصرى .
- ٢- زيادة رأس المال المصدر ليصبح ٣٠٠,٠٠ مليون جنية بدلا من ٢٣٥,٠٠ مليون جنية بزيادة  
قدرها ٦٥ مليون جنية موزعة على ٩٤ مليون سهم بقيمة اسمية ٢,٥٠ جم للسهم الواحد وتوزيع  
هذه الزيادة مجانا على المساهمين بواقع ٠,٢٧٦٥٩٥٧٤٤ سهم مجاني لكل سهم أصلى مع  
تمويل الزيادة من ارباح العام والارباح المرحلة واحتياطي التغير فى فروق العملة للشركة فى  
٢٠٢٢/٠٦/٣٠ بمبلغ خمسة وستون مليون جنية مصرى تمول ٦٢,٩٩٨,١٨٤ جنية مصرى من  
المتبقى من ارباح العام والارباح المرحلة الظاهرة بالقوائم المالية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وذلك بعد  
اعتمادها و ٢,٠٠١,٨١٦ جنية مصرى من فروق العملة طبقا لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية  
رقم ٨٤٣ الصادر فى ٢٠٢٢/٥/٨ .
- ٣- تعديل المادة ٦, ٧ من النظام الاساسى .

القرار

- ١- وافقت الجمعية العامة غير العادية بالاجماع الاتى :-

- ١- زيادة رأس المال المرخص به ليصبح واحد مليار بدلا من ٣٠٠ مليون جنية مصرى .
- ٢- زيادة رأس المال المصدر ليصبح ٣٠٠,٠٠ مليون جنية بدلا من ٢٣٥,٠٠ مليون جنية بزيادة  
قدرها ٦٥ مليون جنية موزعة على ٩٤ مليون سهم بقيمة اسمية ٢,٥٠ جم للسهم الواحد وتوزيع  
هذه الزيادة مجانا على المساهمين بواقع ٠,٢٧٦٥٩٥٧٤٤ سهم مجاني لكل سهم أصلى مع  
تمويل هذه الزيادة من ارباح العام والأرباح المرحلة والتغير فى فروق تقييم العملة للشركة فى  
٢٠٢٢/٠٦/٣٠ ( مبلغ ٤٥٩٦٢٢٩٠ جم من ارباح العام ومبلغ ١٧٠٣٥٧٩٤ جم من الارباح  
المرحلة ومبلغ ٢٠٠١٨١٦ جم فروق تقييم العملة وذلك طبقا لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية  
رقم ٨٤٣ الصادر فى ٢٠٢٢/٥/٨ .

Handwritten signature and stamp area.



Handwritten signature and stamp area.



(٤)

تعديل المادتين ٦ ، ٧ من النظام الأساسي للشركة .

المادة (٦) قبل التعديل

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جم ( ثلاثمائة مليون جنيهاً مصرياً )  
وحدد رأس المال المصدر بمبلغ ٢٣٥,٠٠٠,٠٠٠ جم ( فقط مائتان خمسة وثلاثون مليون جنيهاً  
مصرياً ) موزعة على ٩٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم ( فقط أربعة وتسعون مليون سهم ) قيمة كل سهم ٢,٥٠  
جنيهاً ( فقط جنيهان و نصف جنيه مصرياً ) جميعها أسهم نقدية .

المادة (٦) بعد التعديل

حدد رأس المال الشركة المرخص به بمبلغ مليار جنية مصري ( فقط واحد مليار جنيهاً مصرياً )  
و حدد رأس المال المصدر بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جم ( ثلاثمائة مليون جنيهاً مصرياً ) موزعة  
على ١٢٠,٠٠٠,٠٠٠ ( مائة وعشرون مليون سهم ) قيمة كل سهم ٢,٥٠ جنيهاً ( جنيهان ونصف  
جنيه مصرياً ) جميعها أسهم نقدية .

المادة (٧) قبل التعديل

جميع أسهم الشركة أسمية و قد تم الأكتتاب على النحو التالي :

القيمة الاسمية	عدد الأسهم	الاسم و الجنسية
٧٨,٠٢٠,٠٠٠	٣١,٢٠٨,٠٠٠	نقابة المهندسين لصالح صندوق المعاشات والاعانات - مصرية
٥٨,٧٢٦,٥٠٠	٢٣,٤٩٠,٦٠٠	الشركة القابضة المصرية الكويتية - مصرية
٤٨,٤٨٧,٧٧٧,٥٠	١٩,٣٩٥,١١١	بيت الخبرة للتاجير التمويلي - تكنوليس - مصرية
١٦,٣٢٠,٦١٥	٦,٥٢٨,٢٤٦	صندوق معاشات هيئة قناة السويس - مصري
١٥,٦٨٠	٦,٢٧٢	منير غبور حنا ( مصري )
٣٣,٤٢٩,٤٢٧,٥٠	١٣,٣٧١,٧٧١	مساهمين آخرين ( شخصيات اعتبارية و أفراد )
٢٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٤,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي

و قد تم سداد كامل رأس المال قبل الزيادة و سداد كامل الزيادة في رأس المال و تم تمويل هذه الزيادة عن  
طريق الأرباح المرحلة طبقاً لآخر مركز مالي للشركة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ و تبلغ نسبة المساهمة المصرية  
( ٩٩,٨٤ % ) و نسبة المساهمة الأجنبية ( ٠,١٦ % ) .

عبدالله محمد  
مدير عام



عبدالله محمد  
مدير عام

عبدالله محمد  
مدير عام



( ٥ )

المادة ( ٧ ) بعد التعديل

جميع أسهم الشركة اسمية و قد تم الأكتتاب على النحو التالي :

الاسم و الجنسية	عدد الأسهم	القيمة الاسمية	العملة التي تم الوفاء بها
نقابة المهندسين لصالح صندوق المعاشات والأعانات - مصرية	٣٩,٨٣٩,٩٩٩	٩٩,٥٩٩,٩٩٧	جنيه مصري
الشركة القابضة المصرية الكويتية - مصرية	٢٩,٩٨٧,٩٩٩	٧٤,٩٦٩,٩٩٧	جنيه مصري
بيت الخبرة للتأجير التمويلي - تكنولوجيا مصرية	٢٥,٩٥٧,٢٤٦	٦٤,٨٩٣,١١٥	جنيه مصري
صندوق معاشات هيئة قناة السويس - مصرية	١١,٩٩٩,٩٩٧	٢٩,٩٩٩,٩٩٢	جنيه مصري
منير غبور حنا مصرى	١,٦٤٩,٤١٦	٤,١٢٣,٥٤١,٥٠	جنيه مصري
مساهمين آخرين (شخصيات اعتبارية وأفراد)	١٠,٥٦٥,٣٤٣	٢٦,٤١٣,٣٥٧,٥٠	جنيه مصري
الإجمالي	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	جنيه مصري

قد تم سداد كامل رأس المال قبل الزيادة وسداد كامل الزيادة في رأس المال و تم تمويل هذه الزيادة عن طريق ارباح العام والأرباح المرحلة وفروق تقييم العملة للشركة طبقاً لأخر ميزانية معتمدة للشركة في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ وتبلغ نسبة المساهمة المصرية (٩٩,٨٦%) ونسبة المساهمة الأجنبية (٠,١٤%)

وقد فوضت الجمعية العامة بالإجماع الاستاذ / على فارس عبد العزيز لإنهاء كافة الاجراءات امام الهيئة العامة للاستثمار والغرفة التجارية والتاشير بمضمونه بالسجل التجارى وله حق التوقيع على عقود التعديل امام مصلحة الشهر العقارى .

ع.ع.ع.  
ع.ع.ع.  
ع.ع.ع.



ع.ع.ع.  
ع.ع.ع.  
ع.ع.ع.



(٦)

أقر أنا / عاطف عبد العظيم المحمودى بصفتى رئيس الاجتماع باننى مسنول مسنولية قانونية كاملة عن صحة ما ورد فى هذا المحضر من بيانات ووقائع واجراءات انعقاد وذلك فى مواجهة الغير والمساهمين او الشركاء بالشركة والهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة .

وبانتهاء النظر فى جدول الأعمال انتهت الجلسة حيث كان الساعة الرابعة عصرا ،،،

رئيس الجمعية  
عاطف عبد العظيم المحمودى  
(محاسب/ عاطف عبد العظيم المحمودى)

عاطف عبد العظيم المحمودى

أمين مبر الجمعية  
محمد ربيع السعداوى  
( محمد ربيع السعداوى )

جامعا الأصوات  
١- غادة حسام الدين ربيع  
٢- محمد عبد الغفار الشاذلى  
مراقب الحسابات

عن الجهاز المركزى للمحاسبات

سلوى عبد الملك السيد  
(المحاسبة / سلوى عبد السلام السيد غنيم)  
وكيل اول الوزارة - مدير الإدارة

كمال السيد  
( المحاسب / كمال السيد محمد )  
وكيل الوزارة - النائب الاول لمدير الإدارة

منال محمد رشدى  
( المحاسبة / منال محمد رشدى )  
وكيل الوزارة - نائب اول مدير الادارة  
عزة عبد الفتاح  
( المحاسبة / عزة عبد الفتاح عبد الحميد )  
المدير العام - نائب مدير الادارة

مكتب الأستاذ / خالد الطالع عيسى رفاعى وشركاهم

