

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الإسكندرية في: ١٠ / ٥ / ٢٠٢٣ م

السيد / مدير عام إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،

نتشرف بأن نرفق طيه:-

❖ صورة من تقرير لجنة المراجعة رقم ٢ / ٢٠٢٣ المنعقدة بتاريخ ١٠ / ٥ / ٢٠٢٣ م وماتضمنة من مقترحات وتوصيات.

برجاء التكرم بالاستلام والإحاطة،

وتفضلوا بقبول فائق الشكر والاحترام،،،

عضو مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

د / علاء عبد المجيد

مدير علاقات المستثمرين

أ / عادل عثمان



محضر إجتماع لجنة المراجعة رقم 2023/2

المنعقد بتاريخ الأربعاء الموافق 2023/05/10

تم عقد إجتماع لجنة المراجعة رقم 2023/2 بتاريخ الأربعاء الموافق 2023/05/10 في تمام الساعة الواحدة ظهراً برئاسة الأستاذ الدكتور / خالد عبد العزيز حجازي - رئيس لجنة المراجعة - عن طريق الـ Video Conference:

<https://us02web.zoom.us/j/8196257941?pwd=aVRQWk5KTUUvOEZ6Sloza21hQldZUT09>

- ويحضور السادة أعضاء اللجنة الآتي اسمانهم بمقر الشركة :
- أ / داليا السيد محمد المنسي الشال
 - أ / محمد محمود محمد عبد المحسن
 - أ / هشام سعد مكاوي
- وقد اعتذر عن عدم الحضور :
- أ / أيمن حامد عبد الغفار فتدليل

- ودعي لحضور الإجتماع عن مكتب KPMG حازم حسن مراقب الحسابات كلاً من :
- أستاذ / علاء أحمد محمد أمين
 - أستاذ / صلاح عزيز
- وقام بأعمال أمانة سر الاجتماع أ / هيثم السعيد خليل - مدير إدارة المراجعة الداخلية.

وذلك لمناقشة بنود جدول الأعمال التالي :

- 1) اعتماد محضر إجتماع لجنة المراجعة السابق رقم 2023/1 المنعقد بتاريخ 2023/02/26 م.
- 2) استعراض تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية في 2023/03/31 م.
- 3) مناقشة القوائم المالية في 2023/03/31 م.
- 4) متابعة تنفيذ توصيات اللجنة الصادرة بالإجتماع السابق.
- 5) مناقشة تقرير إدارة المراجعة الداخلية.
- 6) ما يستجد من أعمال.

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

البند الأول > اعتماد محضر إجتماع لجنة المراجعة السابق رقم 2023/1 المنعقد بتاريخ 2023/02/26 م.

التوصية :

- اعتماد محضر إجتماع لجنة المراجعة السابق رقم 2023/1 المنعقد بتاريخ 2023/02/26 حيث تم اعتماد ما جاء به من توصيات خلال إجتماع مجلس الإدارة رقم 2023/2 المنعقد بتاريخ 2023/02/27 م.

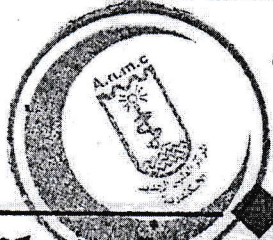
البند الثاني >

- استعراض تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية في 2023/03/31 م.
- استعرضت اللجنة تقرير الفحص الميداني للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في 2023/03/31 والذي إنتهى إلى أن القوائم المالية تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في 31 مارس 2023 وعن أدائها المالي وتدققاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

التوصية :

- العرض على مجلس الإدارة للإعتماد.

رئيس لجنة المراجعة



أمين السر

طريق ١٤ مايو - سموحة - الاسكندرية

تليفون ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٩ - فاكس ٤٢٧٢٥٠٦

البند الثالث

مناقشة القوائم المالية في 2023/03/31 م.

- استعرضت اللجنة القوائم المالية للشركة في 2023/03/31 كالتالي :
- قائمة الأرباح أو الخسائر الدورية عن الفترة المالية المنتهية في 2023/03/31.
- قائمة الدخل الشامل الدورية عن الفترة المالية المنتهية في 2023/03/31.
- قائمة المركز المالي في 2023/03/31.
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في 2023/03/31.
- قائمة التدفقات المالية الدورية عن الفترة المالية المنتهية في 2023/03/31.

التوصية :

- العرض على مجلس الإدارة للإعتماد.

البند الرابع

متابعة تنفيذ توصيات اللجنة الصادرة بالإجماع السابق.

- استعرضت اللجنة تقرير إدارة المراجعة الداخلية عما تم بشأن تنفيذ توصيات اللجنة في إجتماعها السابق رقم 2023/1 المنعقد بتاريخ 2023/02/26.

التوصية :

- (1) ألا يتم الصرف من الإيرادات.
- (2) الفصل بين مهام خزينة الإيرادات وخزينة المصروفات.
- (3) قيام إدارة المراجعة بتقديم تقرير تفصيلي عن الدورة المستندية للخزينة والضوابط الرقابية مع التوصيات اللازمة وذلك خلال أسبوع من تاريخه.
- (4) قيام إدارة المراجعة باستخدام نفس النموذج الخاص بمتابعة توصيات مجلس الإدارة.
- (5) بخصوص نظام الـ IT المتكامل يتم المتابعة مع السيدة / داليا الشال - عضو لجنة المراجعة - والعرض خلال موعد أقصاه شهر.
- (6) بشأن الصلاحيات واللوائح المالية يتم يتم التواصل مع أحد المكاتب المتخصصة كشركة Protiviti والحصول منهم على عرض متكامل بشأن تقييم الوضع الحالي ونظام الرقابة الداخلية.
- (7) بشأن ما جاء من ملاحظات من المصادق مراقبي الحسابات فيقترح أن يكون الحد الأدنى لرسملة الأصول مبلغ وقدره خمسة آلاف جنيه.
- (8) أن يتم احتساب أعمار الديون عن طريق النظام الآلي على أن يعرض على اللجنة في موعد غايته 2023/06/15 (قبل المركز المالي القادم) تقرير دقيق عن أعمار الديون باستخدام النظام الآلي.
- (9) ضرورة وجود سياسة واضحة ومكتوبة لآتباع الأطباء ومطابقة تلك السياسة مع النظام الآلي على أن تتطابق آتباع الأطباء كما هي واردة بميزان المراجعة مع ما هو مفيد بالنظام الآلي.
- (10) يطلب تقرير تفصيلي من المستشار الضريبي للشركة والمكلف من مجلس إدارة الشركة عن الموقف الضريبي للشركة بموجب نموذج 9 حجز.
- (11) بخصوص تعديلات معايير المحاسبة المصرية الجديدة فيما يخص القيمة العادلة يتعين أولاً دراسة الموضوع من حيث مدى الاستفادة من تطبيق تلك المعايير ومن ثم إتخاذ القرار المناسب باختيار التطبيق من عدمه وذلك بعد العرض على مجلس الإدارة.

البند الخامس

مناقشة تقرير إدارة المراجعة الداخلية

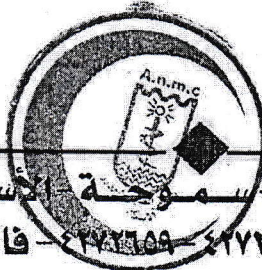
- حيث ورد تقرير إدارة المراجعة عن الربع الأول من هذا العام 2023 ضمن تقرير متابعة توصيات اللجنة في الإجتماع السابق - فقد أوصت اللجنة بالآتي :

التوصية :

- (1) يتعين تقديم التقرير الربع متنوي من إدارة المراجعة بشكل منفصل على اللجنة في كل اجتماع مع توضيح ما تم إنجازه من أثاره بخطة المراجعة المعتمدة.
- (2) تقديم التقرير الدوري عن أعمال إدارة المراجعة خلال الربع الأول من هذا العام 2023 في موعد أقصاه 2023/05/18.

رئيس لجنة المراجعة

حالي



طريق ١٤ مايو - موجة الاسكندرية
تليفون ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٩ - فاكس ٤٢٧٢٥٠٦

أمين السر

Alex New
Medical
Center



المركز
الطبي الجديد
الاسكندرية

3

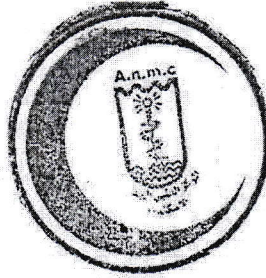
➤ البند السادس ما يستجد من أعمال.
❖ التوصية:

• بخصوص العرض المقدم من السادة / بيكر تيللي بشأن موضوع الـ ECL يتم العرض على مجلس الإدارة للموافقة.

❖ وبالإنتهاء من مناقشة جدول الأعمال فقد إنتهى الإجتماع على ذلك في تمام الساعة الثالثة عصراً.

رئيس لجنة المراجعة

أ.د/ خالد عبد العزيز حجازي



أمين السر

هنم المسعيد خليل

طريق ١٤ مايو - سموحة - الإسكندرية
تليفون ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٢ - ٤٢٧٢٦٥٩ - فاكس ٤٢٧٣٥٠٦