

محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة
بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة
المدققتين للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١
لجنة رقم (٢) المنعقدة يوم (الثلاثاء) الموافق ٢٠٢٦/٢/١٧

طبقاً للدعوة الموجهة من السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب للسيد الدكتور المهندس / سيد الخراشي رئيس لجنة المراجعة والحوكمة لإنعقاد اللجنة، فقد انعقدت اللجنة المشكلة من السادة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً لقرار مجلس الإدارة رقم (١٠٤) بجلسته رقم (٩) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٢١ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين خلال الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١) في تمام الساعة الثانية مساءً من يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢٦/٢/١٧ بمقر شركة الإسكندرية للزيت المعدنية (أموك) شارع السد العالي - منطقة الملاحات وادي القمر - المكس - الإسكندرية، برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد الخراشي وعضوية كلاً من:

السيدة الأستاذة / عبير إسماعيل أحمد إبراهيم	ممثل عن شركة الإسكندرية للبترول
السيد الأستاذ / كريم عادل محمود أبو النجا	ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم محمد عرابي	ممثل عن صندوق التأمين الخاص بالعمالين بالبنك الأهلي المصري عن الإكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياض	ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
السيد الأستاذ / طارق محمد أحمد الزناتي	ممثل عن شركة مصر كابيتال (Misr Capital)
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفى	ممثل عن صندوق التأمين الإجتماعي للعمالين بالقطاع الحكومي وقطاع الأعمال العام والخصاص
السيد المهندس / أنيس محمد البلتاجي	مدير عام مساعد الأمانة العامة لمجلس الإدارة "أمين سر مجلس الإدارة"
السيد المهندس / محمود مفيد شعبان زيادة	مدير عام مساعد الأمانة العامة لمجلس الإدارة "أمين سر مجلس الإدارة"

المدعوين من السادة أعضاء مجلس الإدارة:

السيد الدكتور / محمد طه محمد أحمد	عضو مجلس إدارة	ممثل عن شركتي مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة
السيد المهندس / محمد ماجد بخيت عبداللطيف	عضو مجلس إدارة	ممثل عن الجمعية التعاونية للبترول وشركة مصر للبترول

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد

المدعوين:

السيد المحاسب / وسام عادل عبدالقادر عبدالرحمن	مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد	مدير عام المراجعة الداخلية
السيدة الدكتورة / سهى عبد العزيز فاضل	مدير عام الإستثمار

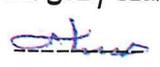
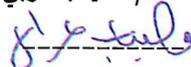
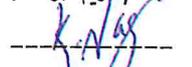
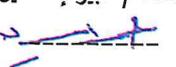
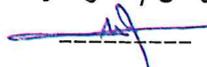
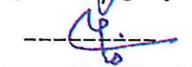
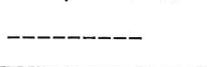
إفتتح السيد الدكتور / سيد الخراشي وقائع الإجتماع عن طريق وسائل الإتصال المسموعة والمرئية ورحب سيادته بالسادة الحضور، ثم باشرت اللجنة أعمالها علي النحو التالي:

إطلع السادة أعضاء اللجنة علي التقارير المختلفة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١) للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذه الفترة:

أستاذ / حسن أحمد	أستاذ / طارق الزناتي	أستاذة / ماهيتاب عرابي	أستاذ / كريم أبو النجا	أستاذ / محمد فياض	دكتور / محمد طه
أستاذة / عبير إسماعيل	مهندس / محمود مفيد	مهندس / أنيس البلتاجي	مهندس / محمد ماجد	دكتور مهندس / سيد الخراشي	

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١) ومراجعتها للتأكد من إستيفائها لمتطلبات القوانين المنظمة والسارية طبقا لما ورد بقانون شركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وكذلك قانون رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية ومتطلبات الإفصاح للبورصة المصرية والتي أظهرت الآتي:
 - قائمة المركز المالي المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ بإجمالي إستثمار حوالي ٤,٧١ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٥٧ مليار جنيه.
 - قائمة المركز المالي المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ بإجمالي إستثمار حوالي ٤,٩٥ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٨٢ مليار جنيه.
 - قائمة الدخل المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٨٤٣,٨٦٤,٣٢٢ جنيه.
 - قائمة الدخل المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٦٥٦,٤٢٨,٧١١ جنيه.
 - قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١).
 - التأكد من التزام الشركة بإتباع الإجراءات اللازمة لقواعد القيد واستمرار القيد والشطب بالبورصة المصرية.
 ٢. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١) والتي أظهرت:
 - صافي المبيعات عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ قدرها ٢٠,٥٣ مليار جنيه مقابل ١٧,٩٣ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - تكلفة المبيعات عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ قدرها ١٩,٦٢ مليار جنيه مقابل ١٧ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - مجمل الربح عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ قدره ٩١١ مليون جنيه مقابل ٩٣٥ مليون جنيه عن الفترة المناظرة.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ والتي أظهرت صافي ربح قدره ٨٤٣,٨٦٤,٣٢٢ جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٨١٢,٤٢٠,٥٧٠ جنيه عن الفترة المناظرة.
 ٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١) والتي أظهرت:
 - صافي المبيعات عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ قدرها ٢٠,٧٤ مليار جنيه مقابل ١٨,٢٥ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - تكلفة المبيعات عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ قدرها ١٩,٤٦ مليار جنيه مقابل ١٧ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - مجمل الربح عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ قدره ١,٢٧ مليار جنيه مقابل ١,٢٥ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية عن الفترة يوليو / ديسمبر ٢٠٢٥ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ٦٥٦,٤٢٨,٧١١ جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ٦٢٥,٩٤ مليون جنيه بعد ضريبة الدخل، مقابل صافي ربح قدره ٦٤١,٦٤٠,٤١١ جنيه عن الفترة المناظرة نصيب الأغلبية منها ٦٠٩,٧٣ مليون جنيه.
 ٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١).
- وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ (الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١)، لم يتبين وجود أية تعديلات هامة أو مؤثرة ينبغي إجرائها علي تلك القوائم المالية المذكورة لتتفق مع معايير المحاسبة المصرية وكذلك قامت اللجنة بالاطلاع علي تقرير مراجعة الرقابة على أعمال التسويق والمبيعات وتنمية الأعمال، وموقف متابعة الملاحظات والتوصيات الخاصة بتقرير الرقابة على أعمال النقل وتقرير الرقابة على مخزن الكيماويات، وخطة المراجعة لعام ٢٠٢٦، وتقرير المخاطر عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١، وشهادة المستشار المستقل عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وعليه أطمأنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.
- وفي نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققتين على مجلس الإدارة للموافقة.**

ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الثالثة مساءً،،،

أستاذ / حسن أحمد	أستاذ / طارق الزناتي	أستاذة / ماهيتاب عرابي	أستاذ / كريم أبو النجا	أستاذ / محمد فياض	دكتور / محمد طه
					
أستاذة / عبير إسماعيل	مهندس / محمود مفيد	مهندس / أنيس البلتاجي	مهندس / محمد ماجد	دكتور مهندس / سيد الخراشي	
					



Audit and governance Committee Meeting Minutes
About audited independent and consolidated financial statements
For financial period ended on 31 Dec 2025
Meeting No (2) held on Tuesday 17 Feb 2026

According to the invitation directed by chemist/Maged El-Kordy, CEO& Chairman to Dr. Engineer/ Sayed Ahmed El-Kharashi, Chairman of the Audit and Governance Committee, The committee formed by the members of the board of director convened in accordance with the Board of director resolution no (104) in its session No 9 held on 21/9/2024 and in accordance with the decision of the board of direction of the capital market Authority No 94 of 2008. The purpose of the meeting was to review the audited Standalone and consolidated financial statements of the company as of 31/12/2025 on Tuesday 17/02/2026 - 02:00 PM, at ELSAD ELI ST. WADY ELKAMAR - ELMAX ALEXANDRIA - EGYPT.

The meeting was chaired by Dr. Engineer/ Sayed Ahmed El-Kharashi, representing the public offering (individuals and other institutions), Membership of the following representative:

Members:

Mrs. Abeer Ismael	Non-Executive	Board Member (Alexandria Petroleum Company)
Mr. Karim Adel Mahmoud	Non-Executive	Board Member (Al Ahly Capital Holding)
Mr.Mohamed Moustafa Ibrahim Fayad	Non-Executive	Board Member (Al Ahly Capital Holding)
Mr. Hassan Ahmed Moustafa	Non-Executive	Board Member (Social Insurance Fund for Governmental Employees & Social Insurance Fund for Business Sector Employee)
Ms.Mahitab Oraby	Non-Executive	Board Member (Representative of insurance Fund for employees of the public National bank individuals and other offering institutions)
Mr. Tarek El Zenati	Non-Executive	Board Member (Misr Capital company)
Eng. Anis El-Beltagy	Non-Executive	Board Member (Experienced)
Eng. Mahmoud Moufeed Zeyada	Non-Executive	Board Member (Experienced)

Board directors' invitees:

Dr. Mohamed Taha Mohamed Ahmed	Non-Executive	Bord member (Misr Insurance& Misr Life Insurance)
Eng. Mohamed Maged Bikheet	Non-Executive	Bord member (COOPERATION PETROLEUM Co & Misr Petroleum Co)

Secretary General of the Board:

Mr. Assem Hesham Abd El Motelb Assistant General Manager General Secretariat

Invitees:

Acc. Wessam Adel Abd El-Kader Abd El-Rahman	CEO Assistant for financial affairs
Mr.Salah Ahmed Ragab Mohamed	General Manager for internal Auditing
Dr.Soha Abd El-Aziz Fadel	General Manager for Investment



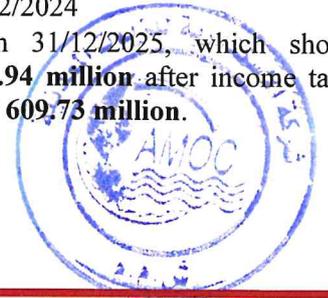


Dr. Kharashi commenced the meeting via audio-visual communication means and welcomed the attendees.
The committee then proceeded with its agenda as follows:

1. The committee reviewed the various reports for the period from 1/7/2025 to 31/12/2025 to identify the most important achievements that the company achieved during this period.
- The committee reviewed the audited **Standalone** and **consolidated** financial statements of the company for the period from 1/7/2025 to 31/12/2025 to ensure that they meet the requirements of the applicable laws and regulations, in accordance with what is stated in the Companies Law No. 159 of 1981 and its executive regulations, as well as the Capital Law No. 95 of 199 and its executive regulations, and the disclosure requirements of the Egyptian Stock Exchange.

The review showed the following:

- The list of the **Standalone** financial statements on 31/12/2025 with a total investment of about **EGP 4.71 billion** and the total equity of about **EGP 4.57 billion**.
 - The **Consolidated** financial position list on 31/12/2025 with a total investment of about **EGP 4.95 billion** and the total equity of about **EGP 4.82 billion**.
 - The **Standalone** income statement on 31/12/2025 showed the net profit for the period of about after-tax **EGP 843,864,322**
 - The **Consolidated** income statement on 31/12/2025 showed the net profit for the period of about after-tax **EGP 656,428,711**
 - Standalone and consolidated Change of equity statement and cash flows statement for the period from 1/7/2025 to 31/12/2025.
 - Ensure that the company is committed to following the necessary procedures for the rules of registration and the continuation of listing and write-off on the Egyptian Stock Exchange.
2. Examination of the procedures for preparing **Standalone** Financial statement for the period from 1/7/2025 to 31/12/2025, which showed the following:
 - **Net sales** on 31/12/2025 of **EGP 20.53 billion** compared to **EGP 17.93 billion** on 31/12/2024.
 - **Cost of goods sold** on 31/12/2025 is **EGP 19.62 billion** compared to **EGP 17 billion** on 31/12/2024.
 - **Gross profit** on 31/12/2025 of **EGP 911 million** compared to **EGP 935 million** on 31/12/2024.
 - Examination of the procedures followed for the preparation of the financial statements on 31/12/2025, which showed a net profit of **EGP 843,864,322** after income tax against a net profit of **EGP 812,420,570** on 31/12/2024.
 3. Examination of the procedures for preparing **Consolidated** business results in the consolidated lists for the period from 1/7/2025 to 31/12/2025, which showed the following:
 - **Net sales** on 31/12/2025 were **EGP 20.74 billion** compared to **EGP 18.25 billion** on 31/12/2024
 - **Cost of goods sold** on 31/12/2025 is **EGP 19.46 billion** compared to **EGP 17 billion** on 31/12/2024.
 - **Gross profit** on 31/12/2025 is **EGP 1.27 billion** compared to **EGP 1.25 billion** on 31/12/2024
 - Examining the procedures followed for preparing the financial statements on 31/12/2025, which showed a **net profit** for the period about **EGP 656,428,711 with majority share EGP 625.94 million** after income tax in exchange for a **net profit** of **EGP 641,640,411** on 31/12/2024 with majority share **EGP 609.73 million**.





Alexandria
Mineral Oils Co.
شركة الاسكندرية
للزيوت المعدنية



4. Ensure that the company follows the Egyptian accounting standards in preparing the financial statements for the period from 1/7/2025 to 31/12/2025.

- Considering the review of the procedures followed in the preparation and examination of the audited standalone and consolidated financial statements of Alexandria Mineral Oils Company (AMOC) as of 31/12/2025, no significant or material adjustments were identified that should be made to those financial statements for them to comply with the Egyptian Accounting Standards.

- The Committee also reviewed the Audit Report on the Oversight of Marketing, Sales, and Business Development Activities, the Status of Follow-up on the Observations and Recommendations related to the Audit Report on Transportation Operations and the Audit Report on the Chemicals Warehouse, the Audit Plan for the Year 2026, the Risk Report for the Financial Period Ended 31/12/2025, and the Independent Advisor's Certificate regarding Related-Party Transactions. Accordingly, the Committee was assured that the internal control system is functioning effectively.

- Based on the above, the Committee concluded that the internal control system is operating effectively.

At the end of the meeting, the Committee recommended submitting its reports and the audited standalone and consolidated financial statements to the Board of Directors for approval.

The meeting was then adjourned at three o'clock in the afternoon.



El Sad El Ali St., Wady El Kamar, El Max, Alex., Egypt

T. (+203) 3105646 - 3105647

F. (+203) 4404183 - 3105651

Cairo Office: 2 A Haras Gomhory Buildings,
Abas El Aqad St. Nasr City

T. (+202) 26909774 - 26909775 - 26909776



المقر الرئيسي بالاسكندرية : شارع السد العالي، وادي القمر، المكس

ت : ٣١٠٥٦٤٧ - ٣١٠٥٦٤٦ (+٢٠٣)

ف : ٣١٠٥٦٥١ - ٤٤٠٤١٨٣ (+٢٠٣)

مكتب القاهرة: - ٢ (أ) عمارات الحرس الجمهوري
ش. عباس العقاد - مدينة نصر

ت: (+٢٠٢) ٢٦٩٠٩٧٧٤ - ٢٦٩٠٩٧٧٥ - ٢٦٩٠٩٧٧٦