



Alexandria
Mineral Oils Co.
شركة الاسكندرية
للزيوت المعدنية



ISO 9001 - ISO 14001
ISO 45001 - ISO 50001
ISO 14064-1 - ISO 14067
ISO 17025 - ISO 37001
ISO 10015 - ISO 26000
ISO 20121

محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة

بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة

غير المدققين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١

لجنة رقم (٣) المنعقدة يوم (الأربعاء) الموافق ٢٠٢٦/٤/٢٩

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 (٣٤) بجلسته رقم (٣) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٦/٣/٢٦ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ في تمام الساعة الثانية مساءً من يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢٦/٤/٢٩ بمقر شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) شارع السد العالي - منطقة الملاحات وادي القمر - المكس - الإسكندرية، برئاسة السيد الدكتور المهندس / سيد الخراشي وعضوية كلاً من:

ممثل عن شركة الإسكندرية للبترول
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثل عن صندوق التأمين الخاص بالعاملين بالبنك الأهلي المصري
عن الإكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثل عن صندوق التأمين الإجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي
وقطاع الأعمال العام والخاص
ممثل عن ذوى الخبرة
ممثل عن ذوى الخبرة
ممثل عن الجمعية التعاونية للبترول وشركة مصر للبترول

السيدة الأستاذة / عيبر إسماعيل أحمد إبراهيم
السيد الأستاذ / كريم عادل محمود أبو النجا
السيدة الأستاذة / ماهيتاب معتصم محمد عرابي
السيد الأستاذ / محمد مصطفى إبراهيم فياض
السيد الأستاذ / حسن أحمد مصطفى
السيد المهندس / أنيس محمد البلتاجي
السيد المهندس / محمود مفيد شعبان زيادة
السيد المهندس / محمد ماجد بخيت عبداللطيف

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد

المدعويين:

السيد المحاسب / وسام عادل عبدالقادر عبدالرحمن
السيد المحاسب / صلاح أحمد رجب محمد
السيدة الدكتورة / سهى عبد العزيز فاضل

مدير عام مساعد الأمانة العامة لمجلس الإدارة "أمين سر مجلس الإدارة"

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
مدير عام المراجعة الداخلية
مدير عام الإسثمار

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

إطلع السادة أعضاء اللجنة علي التقارير المختلفة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذه الفترة:

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققين للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ ومراجعتها للتأكد من إستيفائها لمتطلبات القوانين المنظمة والسارية طبقاً 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:

أستاذ / محمد فياض

أستاذ / كريم أبو النجا

أستاذة / ماهيتاب عرابي

أستاذ / حسن أحمد

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / محمد ماجد

مهندس / أنيس البلتاجي

مهندس / محمود مفيد

أستاذة / عيبر إسماعيل



- قائمة المركز المالي المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ بإجمالي استثمار حوالي ٤,٥٧ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٤٤ مليار جنيه.
 - قائمة المركز المالي المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ بإجمالي استثمار حوالي ٤,٩٩ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٤,٨٦ مليار جنيه.
 - قائمة الدخل المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٤٦٨,١٢٥,٦١٤ جنيه.
 - قائمة الدخل المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ٦٣٥,١١٩,٥٣٥ جنيه.
 - قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١.
 - 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 ٢٠٢٦/٣/٣١ والتي أظهرت:
 - صافي المبيعات عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ قدرها ١٠,٢٩ مليار جنيه مقابل ٩,٩٤ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - تكلفة المبيعات عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ قدرها ٩,٤٤ مليار جنيه مقابل ٩,٦١ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - مجمل الربح عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ قدره ٨٥١ مليون جنيه مقابل ٣٢٦ مليون جنيه عن الفترة المناظرة.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ والتي أظهرت صافي ربح قدره ٤٦٨,١٢٥,٦١٤ جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٣٤٤,١٨١,٢٦٨ جنيه عن الفترة المناظرة.
 - ٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ والتي أظهرت:
 - صافي المبيعات عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ قدرها ١٠,٥١ مليار جنيه مقابل ١٠,٠٧ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - تكلفة المبيعات عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ قدرها ٩,٤٤ مليار جنيه مقابل ٩,٥٦ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - مجمل الربح عن الفترة يناير / مارس ٢٠٢٦ قدره ١,٠٧ مليار جنيه مقابل ٥٠٩ مليون جنيه عن الفترة المناظرة.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ٦٣٥,١١٩,٥٣٥ جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ٦١٢,٤٩ مليون جنيه بعد ضريبة الدخل، مقابل صافي ربح قدره ٤٦٣,٠٦٥,٥٩٩ جنيه عن الفترة المناظرة نصيب الأغلبية منها ٤٤٦,٩٦ مليون جنيه.
 - ٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١. وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققتين لشركة الإسكندرية للزيت المعدني (أموك) للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٣/٣١، 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 مناقصات المشتريات المحلية والخارجية، وعليه أطمأنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.
- وفي نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجمعة غير المدققتين على مجلس الإدارة للموافقة.**

ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الثالثة مساءً،،،



أستاذ / محمد فياض

أستاذ / كريم أبو النجا

أستاذة / ماهيتاب عرابي

أستاذ / حسن أحمد

دكتور مهندس / سيد الخراشي

مهندس / محمد ماجد

مهندس / أنيس البلتاجي

مهندس / محمود مفيد

أستاذة / عبير إسماعيل



**Alexandria
Mineral Oils Co.**
شركة الاسكندرية
للزيوت المعدنية



Audit and governance Committee Meeting Minutes
About Un-audited independent and consolidated financial statements
For financial period ended on 31 March 2026
Meeting No (3) held on Wednesday 29 April 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 (34) in its session No 3 held on 26/3/2026 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 unaudited Standalone and consolidated financial statements of the company as of 31/03/2026 on Wednesday 29/04/2026 - 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)
Ms.Mahitab Oraby	Non-Executive	Board Member (Representative of insurance Fund for employees of the public National bank individuals and other offering institutions)
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)
Eng. Anis El-Beltagy	Non-Executive	Board Member (Experienced)
Eng. Mahmoud Moufeed Zeyada	Non-Executive	Board Member (Experienced)
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:

Mr. 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



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
F. (+202) 26909772



المقر الرئيسي بالاسكندرية : شارع السد العالي، وادي القمر، المكس
ت : ٣١٠٥٦٤٦ - ٣١٠٥٦٤٧ (+٢٠٣)
ف : ٣١٠٥٦٥١ - ٤٤٠٤١٨٣ (+٢٠٣)
مكتب القاهرة: ٢ (أ) عمارات الحرس الجمهوري
ش. عباس العقاد - مدينة نصر
ت : ٢٦٩٠٩٧٧٦ - ٢٦٩٠٩٧٧٥ - ٢٦٩٠٩٧٧٤ (+٢٠٢)
ف : ٢٦٩٠٩٧٧٢ (+٢٠٢)

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 financial period ended on 31/03/2026 to identify the most important achievements that the company achieved during this period.

-The committee reviewed the unaudited **Standalone** and **consolidated** financial statements of the company as of **31/03/2026** to ensure that they meet the requirements of the applicable laws and regulations, in accordance with what is stated in Companies Law No. 159 of 1981 and its executive regulations, as well as Capital Law No. 95 of 1992 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 31/03/2026 with a total investment of about **EGP 4.57 billion** and the total equity of about **EGP 4.44 billion**.
- The **Consolidated** financial position list on 31/03/2026 with a total investment of about **EGP 4.99 billion** and the total equity of about **EGP 4.86 billion**.
- The **Standalone** income statement on 31/03/2026 showed the net profit for the period of about after-tax **EGP 468,125,614**.
- The **Consolidated** income statement on 31/03/2026 showed the net profit for the period of about after-tax **EGP 635,119,535**.
- Standalone and consolidated Change of equity statement and cash flows statement for the period ended on 31/03/2026.

- 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 financial period 31/03/2026, which showed the following:

- **Net sales** on 31/03/2026 of **EGP 10.29 billion** compared to **EGP 9.94 billion** on 31/03/2025.
- **Cost of goods sold** on 31/03/2026 is **EGP 9.44 billion** compared to **EGP 9.61 billion** on 31/03/2025.
- **Gross profit** on 31/03/2026 of **EGP 851 million** compared to **EGP 326 million** on 31/03/2025.
- Examination of the procedures followed for the preparation of the financial statements on 31/03/2026, which showed a net profit of **EGP 468,125,614** after income tax against a net profit of **EGP 344,181,268** on 31/03/2025.

3.Examination of the procedures for preparing **Consolidated** business results in the consolidated lists for the financial period 31/03/2026, which showed the following:

- **Net sales** on 31/03/2026 were **EGP 10.51 billion** compared to **EGP 10.07 billion** on 31/03/2025.
- **Cost of goods sold** on 31/03/2026 is **EGP 9.44 billion** compared to **EGP 9.56 billion** on 31/03/2025.
- **Gross profit** on 31/03/2026 is **EGP 1.07 billion** compared to **EGP 509 million** on 31/03/2025.
- Examining the procedures followed for preparing the financial statements on 31/03/2026, which showed a net profit for the period about **EGP 635,119,535** with majority share **EGP 612.49 million** after income tax in exchange for a Net Profit of **EGP 463,065,599** on 31/03/2025 with majority share **EGP 446.96 million**.



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
F. (+202) 26909772



المقر الرئيسي بالاسكندرية : شارع السد العالي، وادي القمر، المكس
ت : ٣١٠٥٦٤٦ - ٣١٠٥٦٤٧ (+٢٠٣)
ف : ٣١٠٥٦٥١ - ٤٤٠٤١٨٣ (+٢٠٣)
مكتب القاهرة - ٢ (أ) عمارات الحرس الجمهوري
ش. عباس العقاد - مدينة نصر
ت : (+٢٠٢) ٢٦٩٠٩٧٧٤ - ٢٦٩٠٩٧٧٥ - ٢٦٩٠٩٧٧٦
ف : (+٢٠٢) ٢٦٩٠٩٧٧٢



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 ending on 31/03/2026.

-The Company confirmed its compliance with **Egyptian Accounting Standards** in preparing the financial statements for the financial year ended **31/03/2026**.

In light of the examination of the procedures followed in the preparation and review of the unaudited standalone and consolidated financial statements of Alexandria Mineral Oils Company for the period ending 31/03/2026, no significant or material adjustments were identified that would need to be made to these financial statements for them to be in compliance with the Egyptian Accounting Standards. The Committee also reviewed the report on the audit of financial and external procurement tenders, and accordingly, the Committee was reassured that the internal control system is operating effectively.

At the conclusion of the meeting, the Committee recommended that its report, along with the unaudited standalone and consolidated financial statements, be submitted to the Board of Directors for approval.

The meeting then concluded at 3:00 PM.



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

F. (+202) 26909772

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

ت : ٣١٠٥٦٤٦ - ٣١٠٥٦٤٧ (٢٠٣+)

ف : ٣١٠٥٦٥١ - ٤٤٠٤١٨٣ (٢٠٣+)

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

ت: (٢٠٢+) ٢٦٩٠٩٧٧٤ - ٢٦٩٠٩٧٧٥ - ٢٦٩٠٩٧٧٦

ف: (٢٠٢+) ٢٦٩٠٩٧٧٢

