



Alexandria
Mineral Oils Co.
شركة الاسكندرية
للزيوت المعدنية



محضر اجتماع لجنة المراجعة والحوكمة

بشأن مراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة

المدققين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠

لجنة رقم (٦) المنعقدة يوم (الخميس) الموافق ٢٠٢٦/٨/١٣

=====

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 (٦٣) بجلسته رقم (٥) المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٦/٥/١٤ وطبقاً لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (٩٤) لسنة ٢٠٠٨، وذلك لمراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققين عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ في تمام الساعة الثانية مساءً من يوم الخميس الموافق ٢٠٢٦/٨/١٣ بمقر شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - ٢ أ عمارات الحرس الجمهوري - شارع عباس العقاد - تقاطع طريق النصر - مدينة نصر - القاهرة، 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 بالعمالين بالبنك الأهلي المصري
عن الإكتتاب العام (أفراد ومؤسسات أخرى)
ممثل عن شركة الأهلي كابيتال القابضة
ممثل عن صندوق التأمين الإجتماعي للعمالين بالقطاع الحكومي
وقطاع الأعمال العام والخاص
ممثل عن شركتي مصر للتأمين ومصر لتأمينات الحياة

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 الأستاذ / خالد أحمد صالح أحمد الشطانوفى

الأمانة العامة لمجلس الإدارة:

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

السيد الأستاذ / عاصم هشام عبد المطلب أحمد

المدعويين:

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

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

افتتح 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 ٢٠٢٦/٦/٣٠ للتعرف على أهم الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذه الفترة:

١. فحص القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققين للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ 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

دكتور مهندس / سيد الخراشي

أستاذ / حسن أحمد

أستاذة / عيبر إسماعيل

أستاذة / كريم أبو النجا

أستاذة / خالد الشطانوفى

أستاذة / ماهيتاب عرابي

أستاذة / محمد مصطفى

أستاذة / حسن أحمد



Alexandria
Mineral Oils Co.
شركة الاسكندرية
للزيت المعدني



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

- قائمة المركز المالي المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ بإجمالي استثمار حوالي ٥,٧١ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٥,٦٠٦ مليار جنيه.
- قائمة المركز المالي المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ بإجمالي استثمار حوالي ٦,٢٥ مليار جنيه وإجمالي حقوق الملكية حوالي ٦,١٤٣ مليار جنيه.
- قائمة الدخل المستقلة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ١,٦٣٤,٦٨٢,٣٥٨ جنيه.
- قائمة الدخل المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ أظهرت صافي ربح الفترة بعد الضريبة حوالي ١,٩٢٠,٧٠٦,٥٤٣ جنيه.
- قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠.
- 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 ٢٠٢٦/٦/٣٠ والتي أظهرت:
 - صافي المبيعات عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ قدرها ٢٥,٥٩ مليار جنيه مقابل ١٨,٩٨ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - تكلفة المبيعات عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ قدرها ٢٢,٨٠ مليار جنيه مقابل ١٨,١٣ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - مجمل الربح عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ قدره ٢,٧٨٩ مليار جنيه مقابل ٨٥٧ مليون جنيه عن الفترة المناظرة.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ والتي أظهرت صافي ربح قدره ١,٦٣٤,٦٨٢,٣٥٨ جنيه بعد ضريبة الدخل مقابل صافي ربح قدره ٦٧٧,٧٢٤,٩٦٢ جنيه عن الفترة المناظرة.
- ٣. فحص إجراءات إعداد نتائج الأعمال بالقوائم المجمعة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ والتي أظهرت:
 - صافي المبيعات عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ قدرها ٢٦,٢٢ مليار جنيه مقابل ١٩,٣٧ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - تكلفة المبيعات عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ قدرها ٢٢,٩٦ مليار جنيه مقابل ١٨,١٣ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - مجمل الربح عن الفترة يناير / يونيو ٢٠٢٦ قدره ٣,٢٥٨ مليار جنيه مقابل ١,٢٤٤ مليار جنيه عن الفترة المناظرة.
 - فحص الإجراءات المتبعة لإعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ والتي أظهرت صافي ربح الفترة حوالي ١,٩٢٠,٧٠٦,٥٤٣ جنيه نصيب الأغلبية منها قدره ١,٨٨٢ مليار جنيه بعد ضريبة الدخل، مقابل صافي ربح قدره ٩١٠,٣٠٩,٩٢٠ جنيه عن الفترة المناظرة نصيب الأغلبية منها ٨٧٨,٧٩٤ مليون جنيه.
- ٤. التأكد من سلامة إتباع الشركة لمعايير المحاسبة المصرية في إعداد القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠.
- ٥. وفي ضوء فحص الإجراءات المتبعة في إعداد ومراجعة القوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققين لشركة الإسكندرية للزيت المعدني (أموك) للفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠، 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 حسابات العملاء د/١٦١، وشهادة المستشار المستقل عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وعليه أطمأنت اللجنة إلي أن نظام الرقابة الداخلية يسير بصورة فعالة.

وفى نهاية الاجتماع أوصت اللجنة بعرض تقاريرها والقوائم المالية المستقلة والمجمعة المدققين على مجلس الإدارة للموافقة.

ثم انتهى الاجتماع حيث كانت الساعة الثالثة مساءً،،،

أستاذ / محمد فياض
دكتور مهندس / سيد الخراشي

أستاذ / خالد الشطانوفى

أستاذ / حسن أحمد

أستاذة / عبير إسماعيل
أستاذة / ماهيتاب عرابي



Alexandria
Mineral Oils Co.
شركة الاسكندرية
للزيت المعدنية



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

Audit and governance Committee Meeting Minutes
About audited independent and consolidated financial statements
For financial period ended on 30 June 2026
Meeting No (6) held on Thursday 13 August 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 (63) in its session No 5 held on 14/5/2026 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 audited Standalone and consolidated financial statements of the company as of 30/06/2026 on Thursday 13/08/2026 - 02:00 PM, In Amoc's Cairo branch at 2 Al Haras Gomhory Building's Abas El Aqad st. Nasr city Cairo.

The meeting was chaired by Dr. Engineer/ Sayed Ahmed El-Kharashi and the Membership of the following representatives:

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 National Bank of Egypt) (representing the public offering individuals and other 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)
Mr. Khaled Ahmed saleh El shatanofy	Non-Executive	Board Member (Misr Insurance & Misr Life Insurance)

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 : ٤٤٠٤١٨٣ - ٣١٠٥٦٥١ (+٢٠٣)

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

ت : ٢٦٩٠٩٧٧٤ (+٢٠٢) - ٢٦٩٠٩٧٧٥ - ٢٦٩٠٩٧٧٦

ف : ٢٦٩٠٩٧٧٢ (+٢٠٢)





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

1-The committee reviewed the various reports for the financial period ended on 30/06/2026 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 as of **30/06/2026** 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 30/06/2026 with a total investment of about **EGP 5.71 billion** and the total equity of about **EGP 5.606 billion**.
 - The **Consolidated** financial position list on 30/06/2026 with a total investment of about **EGP 6.25 billion** and the total equity of about **EGP 6.143 billion**.
 - The **Standalone** income statement on 30/06/2026 showed the net profit for the period of about after-tax **EGP 1,634,682,358**.
 - The **Consolidated** income statement on 30/06/2026 showed the net profit for the period of about after-tax **EGP 1,920,706,543**.
 - Standalone and consolidated Change of equity statement and cash flows statement for the period ended on 30/06/2026.
 - 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 30/06/2026, which showed the following:
- **Net sales** on 30/06/2026 of **EGP 25.59 billion** compared to **EGP 18.98 billion** on 30/06/2025.
 - **Cost of goods sold** on 30/06/2026 is **EGP 22.80 billion** compared to **EGP 18.13 billion** on 30/06/2025.
 - **Gross profit** on 30/06/2026 of **EGP 2.789 billion** compared to **EGP 857 million** on 30/06/2025.
 - Examination of the procedures followed for the preparation of the financial statements on 30/06/2026, which showed a net profit of **EGP 1,634,682,358** after income tax against a net profit of **EGP 677,724,962** on 30/06/2025.
- 3.Examination of the procedures for preparing **Consolidated** business results in the consolidated lists for the financial period 30/06/2026, which showed the following:
- **Net sales** on 30/06/2026 were **EGP 26.22 billion** compared to **EGP 19.37 billion** on 30/06/2025.
 - **Cost of goods sold** on 30/06/2026 is **EGP 22.96 billion** compared to **EGP 18.13 billion** on 30/06/2025.
 - **Gross profit** on 30/06/2026 is **EGP 3.258 billion** compared to **EGP 1.244 billion** on 30/06/2025.
 - Examining the procedures followed for preparing the financial statements on 30/06/2026, which showed a **net profit** for the period about **EGP 1,920,706,543 with majority share EGP 1.882 billion** after income tax in exchange for a **Net Profit** of **EGP 910,309,920** on 30/06/2025 with majority share **EGP 878.794 million**.





Alexandria
Mineral Oils Co.
شركة الاسكندرية
للزيت المعدنية



4.Ensure that the company follows the Egyptian accounting standards in preparing the financial statements for the period ending on 30/06/2026.

5. In light of the procedures followed in the preparation and review of the standalone and consolidated financial statements of Alexandria Mineral Oils Company (AMOC) for the financial period ended June 30, 2026, no significant or material adjustments were identified that would require amendment to the aforementioned financial statements in order to comply with the Egyptian Accounting Standards.

The Committee also reviewed the report on the review of Customers' Accounts (A/C 161) and the independent consultant's certificate concerning transactions with related parties. Accordingly, the Committee concluded that the internal control system is operating effectively.

At the conclusion of the meeting, the Committee recommended that its report, along with the audited 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 : ٤٤٠٤١٨٣ - ٣١٠٥٦٥١ (+٢٠٣)

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

ت: (+٢٠٢) ٢٦٩٠٩٧٧٤ - ٢٦٩٠٩٧٧٥ - ٢٦٩٠٩٧٧٦

ف: (+٢٠٢) ٢٦٩٠٩٧٧٢