

تقرير تأكيد مناسب

عن تقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

الى السادة/ مجلس إدارة شركة الصناعات الغذائية العربية - دومتى (شركة مساهمة مصرية)
الى السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا بمهام التأكيد المناسب بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الصناعات الغذائية العربية – دومتى (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

مسئولية الإدارة

مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن إعداد وعرض تقريره عن مدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في إبداء استنتاج بتأكيد مناسب بشأن مدى التزام الشركة في إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة المشار إليه أعلاه في ضوء الإجراءات التي تم أداؤها. وقد قمنا بمهام التأكيد المناسب وفقاً للمعيار المصري لمهام التأكيد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكيد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكيد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسئولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

من رأينا أن تقرير مجلس الإدارة عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ يتضمن المعلومات وتم اعداده وعرضه في جميع جوانبه الهامة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦.

القاهرة في: ٤ مارس ٢٠٢٦

مراقب الحسابات

د / نبيل عبد المجيد

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية (٤٨٣)
سجل مراقبي حسابات الجهاز المركزي للمحاسبات (١٠٣٣)
س . م . م (٣١٥٥)
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية (١٦٦)

د نبيل أحمد عبد المجيد
نبيل وسماحة وشركاؤهم
زميل جمعية المحاسبين و المراجعين المصرية (483)
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية (166)
س.م.م 3155

شركة الصناعات الغذائية العربية

دومتي

تقرير الحوكمة لعام 2025

بيانات عن الشركة

الجدول التالي يوضح البيانات الأساسية للشركة.

شركة الصناعات الغذائية العربية دومتي			اسم الشركة
الأنشطة الرئيسية التي تقوم بها الشركة هي تصنيع منتجات الألبان بكافة أنواعها وكافة الصناعات الغذائية.			غرض الشركة
2015-12-23	تاريخ القيد بالبورصة	50 سنة قابله للتجديد	المدة المحددة للشركة
20 قرش	القيمة الاسمية للسهم	قانون الشركات رقم 159 لسنة 1981	القانون الخاضع له الشركة
56.521.739 جنيه	آخر رأس مال مصدر	282.608.695 جنيه مصري	آخر رأس مال مرخص به
رقم 80124 في 7 سبتمبر 1988.	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	56.521.739 جنيه	آخر رأس مال مدفوع
احمد محيي الدين صبري			اسم مسئول الاتصال
32 ج شارع مراد سابقاً حالياً طه حسين - الجيزة .			عنوان المركز الرئيسي
0235716225	أرقام الفاكس	0235708556 0235708557	أرقام التليفونات
www.domty.org			الموقع الالكتروني
domty@domty.org			البريد الالكتروني

هيكل الملكية:

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حزمة 5 % من أسهم الشركة فأكثر
32.91%	93015976	مساهمين افراد من ضمنهم عائلة الدماطي	EXPEDITION INVESTMENTS
15.65%	44239887	يحي بن محمد بن عوض بن لادن	يحي بن محمد بن عوض بن لادن
11.53%	32609779	الاثنا عشر مساهم الرئيسي(عائلة الدماطي ويحيي بن لادن)	TREVI HOLDING
24.61%	69,556,289	عائلة الدماطي	International Dairy Investment company
84.7%	239421931		الإجمالي

مجلس الإدارة:

مجلس اداره الشركه مشكل وفق قرار الجمعية العامه في 10 نوفمبر 2022 من 12 عضو.

تشكيل مجلس الإدارة

مسلسل	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
1	عمر محمد عبد الحميد الدماطي	تنفيذي	-	منذ التأسيس	International Dairy Investment company
2	محمد عمر محمد عبد الحميد الدماطي	تنفيذي	-	2006	International Dairy Investment company
3	يحيي محمد عوض بن لادن	غير تنفيذي	44239887	منذ التأسيس	نفسه
4	زينب محمد عبد الحميد شاهين	غير تنفيذي	-	2020	International Dairy Investment company
5	خالد محمد رضا محمد الدماطي	تنفيذي	-	2022	International Dairy Investment company
6	محمد عبد الباقي عبد الرحمن	تنفيذي	-	2010	نفسه
7	منير فخري عبد النور	مستقل	-	2016	نفسه
8	احمد مختار احمد الرشيدى	مستقل	-	2022	نفسه
9	ياسر سليمان هشام الملولاني	غير تنفيذي	-	2022	نفسه
10	ريم صافي عنتر وهبه	غير تنفيذي	-	2022	EXPEDITION INVESTMENTS
11	محمد احمد محمد السيد الأخضر	غير تنفيذي	-	2022	EXPEDITION INVESTMENTS
12	شيرين عاطف ابراهيم علي الجمال	غير تنفيذي	-	2022	EXPEDITION INVESTMENTS

رئيس مجلس الإدارة

السيد المهندس عمر الدماطي هو رئيس مجلس ادارته تنفيذي

ومن مسؤوليات هذا المنصب ما يلي:

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.

- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة.
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.

العضو المنتدب ونائب رئيس مجلس الاداره

السيد الأستاذ محمد عمر الدماطي هو العضو المنتدب من اعضاء مجلس الاداره

ومن مسؤوليات هذا المنصب ما يلي:

- تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية، والإشراف على سير العمل في جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة، واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الأهداف، وكذلك العمل على زيادة رضا العملاء عن الشركة.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس.
- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أداءها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الإثابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- تحديد اختصاصات ومسؤوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

أمين سر مجلس الإدارة

يتولى امانه سر مجلس الاداره الاستاذ/ احمد محي الدين وهو مدير علاقات المستثمرين بالشركة.

لجان مجلس الإدارة:

تشكيل اللجان

قام مجلس الاداره بتشكيل لجنة المراجعة (لاتوجد لجان اخرى منبثقة من المجلس) تطبيقا لاحكام قواعد القيد بالبورصة المصريه كما يلي:

مسلسل	إسم العضو	إسم اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
1	منير فخري عبد النور	لجنة المراجعة	غير تنفيذي/ مستقل	رئيس	2016
2	احمد مختار احمد الرشيدى	لجنة المراجعة	غير تنفيذي/ مستقل	عضو	نوفمبر 2022
3	زينب محمد عبد الحميد شاهين	لجنة المراجعة	غير تنفيذي	عضو	نوفمبر 2020

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه:

- يتم عقد اجتماعات مجلس الاداره بصفه دوريه وكذلك كلما اقتضت الحاجه وكذلك لجنة المراجعة

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة خلال 2025:

مسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	الجمعيات العامة
1	عمر محمد عبد الحميد الدماطي	6/6	غير عضو	1/1
2	محمد عمر محمد عبد الحميد الدماطي	6/6	غير عضو	1/1
3	يحيى محمد عوض بن لادن	6/0	غير عضو	1/0
4	محمد عبد الباقي عبد الرحمن	6/6	غير عضو	1/1
5	منير فخري عبد النور	6/6	4/4	1/1
6	احمد مختار احمد الرشيدى	6/6	4/4	1/1
7	زينب محمد عبد الحميد شاهين	6/0	4/0	1/0
8	خالد محمد رضا محمد الدماطي	6/6	غير عضو	1/1
9	ياسر سليمان هشام الملواني	6/6	غير عضو	1/1
10	ريم صافي عنتر وهبه	6/3	غير عضو	1/0
11	محمد احمد محمد السيد الأخضر	6/3	غير عضو	1/1
12	شيرين عاطف ابراهيم علي الجمل	6/4	غير عضو	1/1

لجنة المراجعة:

توجد لجنة مراجعته بالشركه مكونه من ثلاث اعضاء بالمجلس وجميعهم غير تنفيذيين و اثنان من الاعضاء مستقلين عن ادارة الشركه

وذلك توافقا مع المادة رقم 37 من قواعد القيد بالبورصة المصريه:

وتختص اللجنة بما يلي:

- أ- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.
 - ب- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة.
 - ج- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعته تنفيذ توصياتها.
 - د- فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي:
 - القوائم الماليه الدوريه والسنويه
 - نشرات الاكتتاب وال طرح والخاص للأوراق الماليه.
 - الموازنات التقديرية
 - هـ- فحص مشروع القوائم الماليه المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها إلى مراقب الحسابات.
 - و- اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة باستقالتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون.
 - ز- إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقبي الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم الماليه وفي شأن الأتعاب المقدره عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم.
 - ح- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم الماليه ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.
- ط- التأكد من رفع تقرير لمجلس الإدارة من احد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التي تم ابرمها مع الأطراف ذات العلاقة وعن مدى إخلالها أو إضرارها بمصالح الشركة أو المساهمين فيها
- تقوم اللجنة برفع توصياتها لمجلس الاداره والذي بدوره ينظر في اعتماد تلك التوصيات وتنفيذها.

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

الرقابه الداخليه:

- تعد الرقابة الداخلية من الانظمة الفاعلة بالشركه التي تقود بوصوله الشركه لتحسين مستوى الاداء بالادارات المختلفه ومراجعة التقارير والمراكز الماليه وكذلك اكتشاف اى نقاط ضعف او خلل بالشركه ووضع الدوره المناسبه والاجراءات التي تضمن تلافي ذلك كذلك وتكون نافذه للاداره للاطلاع مايتم اكتشافه.
- تختص ادارة المراجعه الداخليه بالتأكد من فاعليه وكفايه نظم الرقابه الداخليه وتخضع الاداره للاشراف من قبل لجنه المراجعه المنبثقه من مجلس الاداره والتي تقوم بمراجعه تقارير المراجعه الداخليه الدوريه وابداء ملاحظاتها عليها ثم رفع توصيات للمجلس في شأن التقارير المعروضه علي اللجنه.

- تتكون ادارة الرقابة الداخلية والمراجعة من مدير عام للادارة ومدير للمراجعة وعدد من المراجعين ويتم وضع خطة نصف سنوية يتم عرضها على السيد الاستاذ/ عضو مجلس الادارة ورئيس لجنة المراجعة ويتم العمل وفقا للخطة الموضوعه علاه على مايستجد من أعمال وتكليفات اخرى ويتم رفع تقرير الى السيد الاستاذ/ رئيس مجلس الادارة مصحوبا بالتوصيات اللازمة

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
ربع سنوية	ا/ماجد سلام	ادارة دائمة	جميع الادارات بالشركة والدورات المستندية واللوائح الداخلية والتقارير والمراكز المالية	مراجعة التقارير والمستندات والمراكز المالية والتأكد من وجود لوائح داخلية تنظم اوجه العمل بالشركة ووضع لوائح جديدة حال عدم وجود ذلك . وتحسين اداء الادارات عن طريق مراجعة اداء الادارات والالتزام بالتعليمات الرقابية واكتشاف اوجه القصور وتلافيها

إدارة المخاطر

لا توجد إدارة مستقلة للمخاطر.

إدارة الالتزام

من مسؤوليات ادارته علاقات المستثمرين بالشركة التأكد من التزام الشركة بعدم مخالفه احكام قانون سوق راس المال رقم 95 لعام 1992 ولائحته التنفيذية وكذلك قواعد القيد بالبورصة وتقع علي مسئوليه مدير علاقات المستثمرين تنبيه الاداره العليا بأي تشريعات او قرارات جديده من الجهات الرقابيه والتي يجب التزام الشركة بها تجنباً للوقوع في مخالفات فيما يخص التزام الشركة بالقوانين الاخرى فيقع ذلك ضمن عمل ادارته المراجعه الداخليه بالشركه وتقوم به كجزء من عملها.

إدارة الحوكمة

اداره علاقات المستثمرين مكلفه من الاداره العليا باتخاذ ما يلزم من اجراءات تضمن الالتزام الكامل بقواعد القيد بالبورسه والتي تتضمن الالتزام بقواعد الحوكمه (من وجود لجنه مراجعه مكونه من اعضاء مجلس الاداره غير التنفيذيين والقيام باعداد تقرير الحوكمه السنوي واعتماده من مجلس الاداره وغيرها)

مراقب الحسابات

وفقا لقواعد الحوكمه تقوم لجنه المراجعه المنبثقه من مجلس الاداره باقتراح تعيين مراقب الحسابات وتحديد اتعابه وذلك من خلال سجل مراقبي الحسابات المعتمد من هيئه الرقابه الماليه.

يقوم مجلس الاداره بالنظر في الاقتراح مع مراعاة ضروره كون مراقب الحسابات مستقلا عن الشركه وفي حال الموافقه يقوم المجلس برفع التوصيه للجمعيه العامه التي لها السلطه وفقا للقانون في تعيين مراقب الحسابات وتحديد اتعابه والتي تصدر القرار النهائي.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

1- الإفصاح المالي:

- الشركه ملتزمه بقواعد القيد بالبورسه فيما يخص الإفصاح المالي حيث تقوم بارسال القوائم الماليه (الدوريه) الربع سنويه مرفق بها تقرير الفحص المحدود الصادر من مراقبي الحسابات لقطاع الإفصاح بالبورسه المصريه وذلك عقب اعتماد القوائم الماليه من مجلس الاداره لنشرها علي الشاشات كما تقوم بارسالها الي هيئه الرقابه الماليه في ذات الوقت .

- تقوم الشركه بارسال القوائم الماليه السنويه مرفق بها تقرير مراقبي الحسابات لقطاع الإفصاح بالبورسه المصريه وذلك عقب اعتماد القوائم الماليه من مجلس الاداره لنشرها علي الشاشات كما تقوم بارسالها الي هيئه الرقابه الماليه في ذات الوقت .

- تقوم الشركة بنشر القوائم المالية السنوية المستقلة والمجمعة في جريدين صباحيتين مرفق معهما تقرير مراقبي الحسابات و ملخص تقرير مجلس الاداره السنوي وذلك قبل انعقاد الجمعيه العامه للشركه بواحد وعشرين يوما
- توافقا مع قواعد القيد بالبورصه.

- جميع القوائم الماليه التي تصدر يتم رفعها علي موقع الشركه الالكتروني لتصبح متاحه للجميع من مستثمرين وغيره

2- الإفصاح غير المالي:

- تقوم الشركه بارسال قرارات الجمعيه العامه العاديه اوغير العاديه عقب الاجتماع الي قطاع الافصاح بالبورصه المصريه للنشر علي الشاشات
- تقوم الشركه بارسال قرارات مجلس الاداره عقب الاجتماع الي قطاع الافصاح بالبورصه المصريه للنشر علي الشاشات
- تقوم الشركه بالافصاح الفوري الي قطاع الافصاح بالبورصه حال وجود اي معلومات جوهرية تخص الشركه.
- تقوم الشركه بالرد علي جميع الاستفسارات الوارده من قطاع الافصاح بالبورصه المصريه.

3- المخالفات والأحكام والغرامات المفروضه خلال العام:

- يوجد جزاءات من الهيئه خلال عام 2025 بمبلغ 26008 جم للتاخير في اصدار القوائم الماليه
- يوجد جزاءات من البورصه خلال عام 2025 بمبلغ 10000 جم للتاخير في اصدار القوائم الماليه

علاقات المستثمرين

- لدي الشركه مدير علاقات مستثمرين معين من قبل مجلس الاداره وفقا لاحكام قواعد القيد بالبورصه والاجراءات التنفيذيه لقواعد القيد.

اهم اختصاصات مدير علاقات المستثمرين:

- يكون مسئول عن الاتصال بالبورصه والرد على الاستفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات صحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التي تحددها البورصة.
- الالتزام بالافصاح وفقا لقواعد القيد والقوانين واللوائح الساريه ومتطلبات الافصاح.
- يكون علي علم باتجاهات الاداره العليا والخطط الاستراتيجيه وما تتخذ من قرارات و الالتزام بالحفاظ علي سريه المعلومات الجوهرية والداخليه.
- الإفصاح للمحليين الماليين والمستثمرين الحاليين والمحتملين والمؤسسات الماليه بأعمال وخطط الشركه من خلال الاجتماعات والمؤتمرات ومتابعه التقارير التي تصدر عن الشركه ومدى صحتها.

- نقل حالة السوق الي الاداره العليا والمساعده في اعداد رد الشركه علي اسئله المستثمرين والاعلام والمحليين
الماليين والتعامل مع الشائعات التي تؤثر علي تداولات اسهم الشركه.

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

لا تقوم الشركه باعداد تقرير سنوي باللغتين العربية والانجليزية حيث تكتفي بتقرير مجلس الاداره السنوي الذي يعرض علي جمعيه العامه في الاجتماع السنوي.

تقرير مجلس الإدارة

تصدر الشركه تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية، للعرض علي الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

تصدر الشركه تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها.

تقرير الاستدامة

قامت الشركة باصدار تقرير عن الاستدامة عن عام 2021، يشتمل علي إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية. ويشرح قيم ومبادئ الشركة ويوضح العلاقة بين إستراتيجيتها والتزاماتها تجاه المجتمع الذي تعمل فيه بالشكل الذي يدعم سمعة الشركة والتحسين المستمر في أدائها والالتزام بالتشريعات والتعليمات الرقابية في المجالات البيئية والاجتماعية، والتقرير متاح علي موقع الشركه الرسمي Domty.org

الموقع الالكتروني

يتوافر موقع خاص بالشركه علي شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم والموقع هو www.domty.org.

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

لا يتوافر ميثاق داخلي عن الأخلاق والسلوك المهني ، ولكن الشركة لديها لائحته جزاءات تأديبيه معتمدة ومتوافقه مع قانون العمل رقم 12 لعام 2003 تنظم السلوك المهني داخل الشركة وتوضح المخالفات المتعلقة بسلوك الموظفين والجزاء المترتب على تلك المخالفات.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

لا تتوافر هذه السياسه.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

لا تتوافر هذه السياسه.

سياسة تجنب تعارض المصالح

لدي الشركة سياسه معتمده مطبقه علي جميع العاملين بالشركه توضح الحالات التي ينشأ عنها تضارب في المصالح وتوضح الاجراءات التي تنظم تعارض المصالح والاجراءات القانونيه الواجب اتخاذها تجاه اي عمل ينشأ عنه تعارض في المصالح يضر بالشركه.

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة:

الشركه ملتزمه بأحكام ماده رقم 38 من قواعد القيد والتي تتضمن ما يلي:

- عدم السماح بتعامل أي من الداخليين والاطراف المرتبطه بهم على أية أوراق مالية تصدرها الشركة خلال خمسة ايام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- عدم تعامل أي من المساهمين الرئيسيين الذين يملكون 20% فاكثر بمفردهم او من خلال اشخاص مرتبطه إلا بعد اخطار البورصة بذلك قبل التنفيذ وفق النموذج المعد لذلك لدي البورصة.

- يحظر علي اعضاء مجلس إدارة الشركة والمسؤولين بها أو الأشخاص الذين في مكنتهم الإطلاع على معلومات غير متاحة للغير ويكون لها تأثير علي سعر السهم شراء او بيع اسهم الشركة.

جدول متابعة تعاملات الداخليين على أسهم الشركة

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
1	نجيبه مصطفى النجار	9,688,543	-	8,472,822	1,215,721
2	شريف محمد عبد المنعم الدماطي	1,623,271	2,824,274	-	4,447,545

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

ليس لدي الشركة سياسة معتمده عن مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية تجاه المجتمع وتجاه البيئة ولكن تحرص الشركة في ان تشارك في مبادرات في مجال المسؤولية الاجتماعية والبيئية منها:

1- فيما يخص المسؤليه تجاه المجتمع:

تحرص الشركة كل الحرص على القيام بدورها المجتمعي ومن هذا المنطلق فقد بلغت التبرعات العينية التي قدمتها الشركة خلال عام 2025 الى الجهات الخيرية مبلغ 20323355 جنيهه حيث تم التبرع لعدد من الجهات منها علي سبيل المثال لا الحصر جمعيه تنمية المجتمع وبنك الطعام لمصري ..

كذلك قدمت الشركة خلال عام 2025 تبرعات نقدية لجهات خيرييه بلغت حوالى 6071766 جنيهه .

2- فيما يخص المسئولية تجاه البيئة:

تمتلك الشركة وحدة معالجة مياه الصرف الصناعي في مصنعها بمدينة السادس من أكتوبر، حيث ستساهم الوحدة في توفير وترشيد استهلاك المياه من خلال الاستفادة من مياه الصرف الصناعي المعالج في ري حوالي 30% من المسطحات الخضراء، و الوحدة تتوافق مع معايير الصرف على شبكة المجاري العامة الواردة بالقرار رقم 44 لسنة 2000 حيث تعتمد على تقنية المعالجة الكيماوية والبيولوجية وذلك بعد حصولها على الموافقة البيئية من جهاز شئون البيئة، وتبلغ الطاقة التصميمية للمحطة حوالي 40 م³/ ساعة، كما تم تنفيذها بتكلفة مالية تصل إلى حوالي 8 ملايين جنيه.

العضو المنتدب ونائب رئيس مجلس الاداره

أ/ محمد الدماطي

2026-3-5



**LIMITED ASSURANCE REPORT ON THE BOARD OF DIRECTORS' REPORT ON
COMPLIANCE WITH THE CORPORATE GOVERNANCE RULES**

To the Board of Directors - **Arabian Food Industries Company "DOMTY"**

To the Financial Regulatory Authority (FRA)

Introduction

We were engaged to provide a limited assurance report on the preparation and presentation of the Board of Directors' report on compliance with the Corporate Governance rules for the **Arabian Food Industries Company "DOMTY"** for the year ended December 31, 2025.

Management Responsibilities

The Board of Directors is responsible for the preparation and presentation of its report on compliance with the Corporate Governance rules as per the illustrative guidance issued by the Financial Regulatory Authority and the Egyptian guidance for Corporate Governance issued by virtue of the Board of the Financial Regulatory Authority Decree No. 84 dated July 26, 2016. The Board of Directors as well is responsible for determination of the non-compliance areas and reasons for non-compliance.

Our Responsibility

Our responsibility is to report thereon in the form of an independent limited assurance conclusion on the Company's Compliance on the preparation and presentation of the Board of Directors' report referred to above based on the procedures we have performed and the evidence obtained. We conducted our engagement in accordance with the Egyptian standard on assurance engagements (3000) "*Assurance Engagements Other Than Audit or Reviews of Historical Financial Information*" which requires complying with independence and other ethical requirements. This Standard requires that we plan and perform our procedures to obtain a meaningful level of assurance through observation and inquiries to the persons in charge of preparation and presentation of the compliance with the Corporate Governance rules report and obtaining the supporting documentation when relevant.

We believe that the evidence obtained is sufficient and appropriate as the basis for our limited assurance conclusion.

As per the requirements of para (49 – D) of the standard (3000), our procedures were limited to the precise measurable contents and cannot be extended to the qualitative aspects in terms of operating effectiveness, accuracy and completeness, such as management procedures to comply with Corporate Governance rules, assessing the performance of the Board of Directors, committees, executive management, violations and resolutions. Accordingly, our responsibility procedures to provide a limited assurance on the preparation and presentation of the Board of directors' report in compliance with the Corporate Governance rules cannot be extended to the assessment of the operating effectiveness of the internal control system, compliance and operating effectiveness of the Corporate Governance system.

Our report is solely prepared to fulfill the requirements of No. 40 of the Egyptian Stock Listing and Delisting rules and should not be used for any other purpose or to be distributed to any other parties.

Conclusion

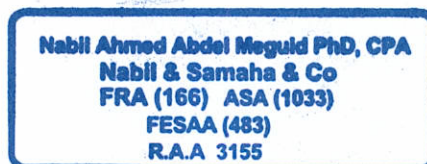
In our opinion, the Board of Directors' report on the compliance of the company with the Corporate Governance rules referred to above for the year ended December 31,2025, includes information and presented in all material respects as per the illustrative guidance issued by the Financial Regulatory Authority and the Egyptian Guidance of Corporate Governance issued by virtue of the Board of the Financial Regulatory Authority.

Dr. Nabil A. Abdel Meguid



Fellow of the Egyptian Society for Accountants & Auditors "ESAA" No. 483
Accountants & Auditors Register "AAR" No. 3155
Financial Regulatory Authority Auditors' Register "FRAAA" No. 166

Cairo: 4 March 2026



Arabian Food Industries Company Domty

Corporate Governance Report

2025

Company Data:

Company Name: Arabian Food Industries Company Domty

Company Purpose : The main activities carried out by the company are the manufacture of all types of dairy products and all food industries.

Term of the Company: 50 years, renewable

Date of EGX Listing: 23-12-2015

The law to which the company is subject: Companies law number 159 for the year 1981

Par Value per Share: EGP 0.20

Authorized Capital: EGP 282608695

Issued and Paid up Capital: EGP 56521739

Commercial Registry number: 80124 issued in 1988

Contact Person: Ahmed Mohyeldeen Sabry

Headquarters address: 32 c Murad Street, Giza

Telephone:0235708556

Fax: 0235716225

Website: www.domty.org

email:Domty@domty.org

Ownership structure:

Name	Position on 31-12-2023	
	Shares	%
Yehia Bin Laden	44239887	15.65
Trevi Holding	32609779	11.53
Expedition Investments	93015976	32.91
INTERNATIONAL DAIRY INVESTMENT	69,556,289	24.61
Total	239421931	84.71

Board of Directors:

The company's Board of Directors is composed of 12 members in accordance with the General Assembly's decision on November 10, 2022.

Board Member Name	Executive/Non-Executive	Number of shares owned	Joining date	Entity Represented
Omar Mohamed Eldamaty	Executive	-	Since inception	INTERNATIONAL DAIRY INVESTMENT
Mohamed Omar Mohamed Eldamaty	Executive	-	2006	INTERNATIONAL DAIRY INVESTMENT
Yehia Bin Laden	Non-executive	44239887	Since inception	Himself
Zeinab Mohamed Shahin	Non-executive	-	2020	INTERNATIONAL DAIRY INVESTMENT
Khaled Mohmed Reda Eldamaty	Executive	-	2022	INTERNATIONAL DAIRY INVESTMENT
Reem Safi Wahba	Non-executive	-	2022	Expedition Investment
Mohamed Ahmed Elakhdar	Non-executive	-	2022	Expedition Investment
Sherine Atef Elgamal	Non-executive	-	2022	Expedition Investment
Mohamed Abdelbaky Abdelrahman	Executive	-	2010	Himself
Mounir Abdelnoor	Non-executive	-	2016	Himself
Ahmed Mokhtar Elrachidi	Non-executive	-	2022	Himself
Yasser Elmalawni	Non-executive	-	2022	Himself

Chairman:

Mr. Omar Mohamed ELdamaty is the executive chairman of the company

List of responsibilities:

- Inviting the Board of Directors to convene, setting its agenda, and managing its sessions.
- Inviting the ordinary and extraordinary general assembly to convene to consider the agenda presented by the Board of Directors.
- Ensure that sufficient, accurate and timely information is made available to Board members and shareholders.
- Ensure that decisions are made on a sound basis and based on comprehensive knowledge of the issues, with the need to ensure that there is an appropriate mechanism to ensure the effective implementation of those decisions in a timely manner.
- Receiving reports and recommendations from all committees and presenting them to the Board on a periodic basis to take the necessary action regarding them.
- Ensuring the Board's commitment to carrying out its duties to the fullest extent in the best interests of the company, while avoiding conflicts of interest.
- Ensuring the effectiveness of the governance system applied by the company, as well as the effectiveness of the performance of the board committees.

Vice Chairman and CEO:

Mr. Mohamed Omar ELdamaty is the CEO of the company

List of responsibilities:

- Implementing the company's strategy and annual plan developed and approved by the Board of Directors.
- Presiding over the executive work of the company and managing its daily affairs, supervising the progress of work in all departments and divisions of the company, following up on the performance of all activities, and taking whatever decisions he deems necessary to organize work and achieve goals, as well as working to increase customer satisfaction with the company.
- Working to implement all of the company's internal policies, regulations and systems approved by the Board of Directors.
- Proposing topics to be raised at the regular meetings of the Board of Directors in consultation with the Chairman of the Board.
- Supervising the preparation of periodic financial and non-financial reports on the company's business results and evaluating its performance, as well as the corporate governance report, and reviewing all responses to auditors' inquiries before preparing these reports.
- Active participation in building and developing a culture of ethical values within the company and proposing reward and motivation systems and succession mechanisms approved by the Board to ensure employee loyalty and maximize the company's value.
- Determine the responsibilities of all the company's employees in accordance with the applicable work regulations and the decisions of the Board of Directors.

Board Secretary:

Mr. Ahmed Mohyeldeen is the Board Secretary and the Investor Relations Manager.

Board Committees:

The Board of Directors has formed the **Audit Committee** (there are no other committees formed by the Board) in implementation of the provisions of the listing rules on the Egyptian Stock Exchange as follows:

Name	Independent/ Non-Executive	Joining date	Position
Zeinab Mohamed Shahin	Non-executive	2020	Member
Mounir Abdelnoor	Independent	2016	Head
Ahmed Mokhtar Elrachidi	Independent	2022	Member

Conduct of meetings of the Board of Directors and its committees:

- Board of Directors meetings are held periodically, as well as whenever necessary, as well as the Audit Committee.

Schedule for monitoring the attendance of Board members at Board meetings, committees, and General Assembly meetings held during 2024:

Board Member Name	Board meetings	Audit committee	General Meetings
Omar Mohamed Eldamaty	6/6	Non member	1/1
Mohamed Omar Mohamed Eldamaty	6/6	Non member	1/1
Yehia Bin Laden	0/6	Non member	0/1
Zeinab Mohamed Shahin	0/6	0/4	0/1
Khaled Mohmed Reda Eldamaty	6/6	Non member	1/1
Reem Safi Wahba	3/6	Non member	0/1
Mohamed Ahmed Elakhdar	3/6	Non member	1/1
Sherine Atef Elgamal	4/6	Non member	1/1
Mohamed Abdelbaky Abdelrahman	6/6	Non member	1/1
Mounir Abdelnoor	6/6	4/4	1/1
Ahmed Mokhtar Elrachidi	6/6	4/4	1/1
Yasser Elmalawni	6/6	Non member	1/1

Audit Committee:

There is an audit committee in the company consisting of three members of the board, all of whom are non-executives and two of the members are independent from the company's management.

This is in accordance with Article No. 37 of the listing rules on the Egyptian Stock Exchange:

The committee is concerned with the following:

- A- Examining and reviewing the company's internal control procedures and the extent of compliance with them.
- B- Study the accounting policies used and the changes resulting from the application of new accounting standards.
- C- Examining and reviewing internal audit mechanisms and tools, procedures, plans and results, and studying internal audit reports and follow up on the implementation of its recommendations.
- D- Examine the procedures followed in preparing and reviewing the following:
- Periodic and annual financial statements
 - Prospectus for subscription, offering and private offering of securities.
 - Estimated budgets
- E- Examining the draft of financial statements before presenting them to the Board of Directors in preparation for sending them to the auditor.
- F- Propose the appointment of auditors, determine their fees, and consider matters related to their resignation or dismissal in a manner that does not violate Provisions of the law.
- G- Expressing an opinion regarding authorizing the assignment of auditors to perform services for the company other than auditing the financial statements Concerning the estimated fees, without prejudice to the requirements of their independence.
- H- Study the auditor's report on the financial statements, discuss with it the observations and reservations contained therein, and follow up on what was done

and working to resolve differences of opinion between the company's management and the auditor.

I- Ensure that a report is submitted to the Board of Directors by one of the unrelated specialized experts on the nature of the operations and deals concluded with related parties and the extent to which they violate or harm the interests of the company or its shareholders.

The committee submits its recommendations to the Board of Directors, which in turn considers the adoption and implementation of those recommendations.

Regulatory environment:

Internal control system:

Internal Control:

- Internal control is one of the effective systems in the company that leads the company's compass to improve the level of performance in the various departments, review reports and financial positions, as well as discover any weaknesses or defects in the company, establish the appropriate course and procedures that ensure avoiding this as well, and be a window for management to see what is discovered.

- The **Internal Audit Department** is responsible for ensuring the effectiveness and adequacy of internal control systems. The department is subject to the supervision of the audit committee (a subcommittee from the Board of Directors), which

reviews periodic internal audit reports, makes its comments on them, and then makes recommendations to the Board regarding the reports presented to the committee.

- The Internal Control and Auditing Department consists of a general director, a director of auditing, and a number of auditors. A semi-annual plan is drawn up and presented to the audit committee. Work is done in accordance with the plan drawn up besides other assignments, and a report is submitted to the Chairman of the Board of Directors, accompanied by the necessary recommendations

Internal Audit department role:

Reviewing reports, documents, and financial position, ensuring that there are internal regulations that regulate aspects of the company's work, and developing new regulations if these do not exist. Improving the performance of departments by reviewing the performance of departments, adhering to regulatory instructions, and discovering deficiencies and plan to avoiding them.

The internal audit is a done internally not by an external firm.

Mr. Maged Sallam is the head of the internal audit department.

The internal audit reports are issued quarterly.

Risk Management

There is no risk management department.

Compliance Department:

One of the responsibilities of the company's Investor Relations Department is to ensure that the company is committed to not violating the provisions of the Capital Market Law No. 95 of 1992 and its executive regulations, as well as the rules of listing on the stock exchange. It is the responsibility of the Investor Relations Director to alert the senior management of any new legislation or decisions from the regulatory authorities, which the company must adhere to in order to avoid committing violations

Regarding the company's compliance with other laws, this falls within the work of the company's internal audit department and it does it as part of its job.

Governance Department

The Investor Relations Department is tasked by senior management with taking the necessary measures to ensure full compliance with the rules of listing on the stock exchange, which includes adherence to the rules of governance (such as having an audit committee composed of non-executive members of the Board of Directors, preparing the annual governance report and having it approved by the Board of Directors, etc.).

External Auditor:

In accordance with the rules of governance, the audit committee proposes the appointment of an auditor and determines his fees through the register of auditors approved by the Financial Regulatory Authority.

The Board of Directors will consider the proposal, taking into account the need for the auditor to be independent from the company. In the event of approval, the Board will submit the recommendation to the General Assembly, which has the authority, in accordance with the law, to appoint the auditor and determine his fees, which issues the final decision.

Disclosure and transparency

Material information and financial and non-financial disclosure:

1- Financial disclosure:

The company is committed to the rules of listing on the stock exchange with regard to financial disclosure, as it sends the quarterly (periodic) financial statements accompanied by the limited review report issued by the auditors of the disclosure sector of the Egyptian Stock Exchange, after the financial statements are approved by the Board of Directors for publication on the screens. It also sends them to FRA at the same time.

- The company sends the annual financial statements, accompanied by the auditors' report, to the disclosure sector of the Egyptian Stock Exchange, after the financial statements are approved by the Board of Directors to be published on the screens. It also sends them to the Financial Regulatory Authority at the same time.

The company publishes the independent and consolidated annual financial statements in two morning newspapers, accompanied by the auditors' report and a summary of the annual board of directors' report, twenty-one days before the

company's general assembly In accordance with the rules of listing on the stock exchange.

- All financial statements that are issued are uploaded to the company's website to become available to everyone, including investors and others

2- Non-financial disclosure:

- The company sends the decisions of the ordinary or extraordinary general assembly after the meeting to the disclosure sector of the Egyptian Stock Exchange for publication on the screens.
- The company sends the decisions of the Board of Directors after the meeting to the disclosure sector of the Egyptian Stock Exchange for publication on the screens.
- The company makes immediate disclosures to the disclosure sector of the stock exchange if there is any material information related to the company.
- The company responds to all inquiries received from the disclosure sector of the Egyptian Stock Exchange.

3- Violations, rulings and fines imposed during the year:

- There are financial fines imposed by the Stock Exchange and the FRA during the year 2025, as FRA imposed A fine of EGP 26008 and the EGX imposed a fine of EGP10000 for the delay in sending the financial statements

Investor relations:

- The company has an investor relations manager appointed by the Board of Directors in accordance with the provisions of the stock exchange listing rules and the executive procedures for the listing rules.

The most important responsibilities of the Investor Relations Manager:

- He is responsible for contacting the stock exchange and responding to inquiries from shareholders and investors. He also distributes press releases about the company, including the information and data specified by the stock exchange.

- Commitment to disclosure in accordance with registration rules, applicable laws and regulations, and disclosure requirements.

- Be aware of the directions of senior management, strategic plans, and the decisions it takes, and be committed to maintaining the confidentiality of essential and internal information.

- Disclosing to current and potential investors, and financial institutions the company's business and plans through meetings and conferences, and following up on the reports issued by the company and their accuracy.

- Conveying the market situation to senior management, assisting in preparing the company's response to questions from investors, the media, and financial analysts, and dealing with rumors that affect the company's stock trading.

Disclosure tools

Annual report

The company does not prepare an annual report in Arabic or English, as it is satisfied with the annual report of the Board of Directors, which is presented to the General Assembly at the annual meeting.

Board of Directors report

The company issues an annual report in accordance with the provisions of Companies Law No. 159 of 1981 and its executive regulations, for presentation to the General Assembly of shareholders and regulatory authorities.

Disclosure report

The company issues a quarterly disclosure report prepared by the company's management with the assistance of its Investor Relations Department.

Sustainability report

The company issued a sustainability report for the year 2021, which includes the company's achievements in the economic, environmental and social fields. It explains the company's values and principles and clarifies the relationship between its strategy and its commitments to the community in which it operates in a way that supports the company's reputation, continuous improvement in its performance, and compliance with legislation and regulatory instructions in the environmental and social fields. The report is available on the company's official website Domty.org

Website

The company's website is available on the internet in Arabic and English, through which financial and non-financial information is disclosed in a user-friendly manner.

The website is www.domty.org.

Charters and policies

Charter of ethics and professional conduct

There is no internal charter on ethics and professional behavior, but the company has an approved disciplinary sanctions list that is compatible with Labor Law No. 12 of 2003 that regulates professional behavior within the company and clarifies violations related to employee behavior and the penalties resulting from those violations.

Succession planning policy

This policy is not available.

Whistle blowing policy

This policy is not available.

Policy to avoid conflicts of interest

The company has an approved policy applied to all employees of the company that explains the cases that create a conflict of interest and explains the procedures that regulate conflicts of interest and the legal measures that must be taken regarding any action that creates a conflict of interest that harms the company.

Policy for dealing with internal parties, related parties, and associated parties:

The company is committed to the provisions of Article No. 38 of the registration rules, which include the following:

- Not allowing any internal or related parties to deal in any securities issued by the company within five business days before and one business day after the publication of any material information.
- None of the major shareholders who own 20% or more shall deal in the company shares, alone or through related persons, except after notifying the Stock Exchange of this before implementation, according to the form prepared for that purpose at the Stock Exchange.
- Members of the company's board of directors, its officials, or persons who are able to get information that is not available to the market and that has an impact on the share price are prohibited from buying or selling the company's shares.

Insiders' transactions in the company's shares in 2025:

Name	Balance at 1-1-2025	Bought	sold	Balance at 31-12-2025
Naguiba Elnaggar	9,688,543	-	8472822	1,215,721
Sherif Eldamaty	1623271	2824274	-	4447545

Social and environmental responsibility policy

The company does not have an approved policy regarding its social and environmental responsibility towards society and the environment, but the company is keen to participate in initiatives in the field of social and environmental responsibility, including:

1- With regard to social responsibility:

The company is very keen to carry out its societal role, and from this point of view, the in-kind donations made by the company during the year 2025 to charitable organizations amounted to EGP 20323355, as donations were made to many

parties, including, but not limited to, the society development Association, Egypt Food Bank.

During 2025, the company also made cash donations to charities amounting to about EGP 6071766.

2- With regard to environmental responsibility:

The company owns an industrial wastewater treatment unit in its factory in the Sixth of October City, where the unit will contribute to saving and rationalizing water consumption by taking advantage of treated industrial wastewater in irrigating about 30% of the green areas, and the unit complies with the drainage standards on the public sewage network contained in Resolution No. 44 for year 2000, where it relies on chemical and biological treatment technology, after obtaining environmental approval from the Environmental Affairs Agency, and the design capacity of the station is about 40 m³/hour, It was implemented at a financial cost of about EGP 8 million.

CEO

Mohamed Damaty

5-3-2026

