



بيكر تيلي

وجيد عبد الغفار
وشركاه

س ٦١ قطعة ١١ - الشطر العاشر
أمام كارفور المعادي
زهراء المعادي، القاهرة

مصر

ت: ٣٤٠٣٣٣٣١٠٠ ٢٢٢٣١٠٠
ف: ٢٢٢٣١٠٠ ٢٢٢٣١٠٠

info@bakertillywag.com
www.bakertillyeg.com

تقرير عن نتائج اختبارات لأغراض خاصة

السادة / أعضاء مجلس إدارة الشركة المصرية العربية (ثمار) لتداول الأوراق المالية
"شركة مساهمة مصرية"

- قمنا بأداء الإختبارات المتفق عليها معكم الواردة أدناه والمتصلة بالتحقق من التزام الشركة بمعايير الملاءة المالية للشركات العاملة في مجال الأوراق المالية ، وقد قمنا بمهنتنا طبقاً للمعيار المرجعة المصري رقم (٤٤٠٠) لمهام الخدمات ذات الصلة الذي يسري على مهام تنفيذ إجراءات منقو عليها، وقد قمنا بأداء هذه الإختبارات فقط لمساعدتكم في تقديم نتائجها إلى الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية وهذه الإختبارات يمكن تلخيصها في الآتي :
- ١- الإطلاع على نموذج حساب صافي رأس المال السائل من إدارة الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والبالغ رصيد الأصول المرجحة ٩٥٦ ٧٢٩ ٩٤ والالتزامات المرجحة ٩٤٥ ٢٠٠ ٥٠ وصافي رأس المال السائل ٠١١ ٥٢٩ ٤٤ ونسبة صافي رأس المال السائل ٧,٧٨٨ % ومطابقته مع ما هو وارد بدفاتر وسجلات الشركة في ذات التاريخ.
- ٢- التحقق من التزام إدارة الشركة بالإحتفاظ بصافي رأس المال السائل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بما لا يقل عن ١٠% من إجمالي إلتزاماتها في ذات التاريخ.
- ٣- التحقق من أن إدارة الشركة تتبع كافة ضوابط ومعايير الملاءة المالية، وأسس حساب صافي رأس المال السائل وفقاً لقرار الهيئة والضوابط المنظمة لها.

وفيما يلي بيان بنتائج الاختبارات أعلاه :

- (أ) فيما يتعلق بالبند رقم (١) تم الإطلاع على نموذج صافي رأس المال السائل للشركة وتم التحقق من مطابقته مع ما هو وارد بدفاتر وسجلات الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
- (ب) فيما يتعلق بالبند رقم (٢) تم التحقق من التزام إدارة الشركة بالإحتفاظ بصافي رأس المال السائل بما لا يقل عن ١٠% من إجمالي إلتزاماتها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.
- (ج) فيما يتعلق بالبند رقم (٣) تم الإطلاع على قرارات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٤) لسنة ٢٠٠٧ ورقم (١٤٧) لسنة ٢٠٠٧ والمعدل برقم ٧٧ لسنة ٢٠١٧ والصادر بتاريخ ١٦ يونيو ٢٠١٧ بشأن معايير الملاءة المالية للشركات العاملة في مجال الأوراق المالية ، وتم التحقق من أن الشركة تتبع كافة ضوابط ومعايير الملاءة المالية وأسس حساب صافي رأس المال السائل وفقاً لقرارات الهيئة والضوابط المنظمة لها.

- الحصول علي تقرير مدي الإلتزام بقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المعد وفقاً للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات والمعتمد من مجلس الإدارة .
- مقارنة مكونات تقرير مدي الإلتزام بقواعد الحوكمة مع مكونات النموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦ .
- الحصول علي النظام الأساسي لشركة بمكونات التقرير فيما يخص الجمعية العامة ومجلس الإدارة .
- الحصول علي لائحة العمل المعتمدة من مجلس الإدارة التي تتضمن تحديد مهام اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة ومدة عملها والصلاحيات الممنوحة لها خلال هذه المدة.
- الحصول علي تشكيل مجلس الإدارة خلال العام وموافقة الجمعية والجهات الرقابية.
- الحصول علي موافقة مجلس الإدارة علي تشكيل اللجان خلال العام.
- الحصول علي الهيكل التنظيمي المعتمد من مجلس الإدارة لإدرات الشركة المختلفة.
- الحصول علي تقرير مجلس الإدارة السنوي طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.
- الحصول علي الإفصاح الدولي للمعلومات (المالية وغير المالية) للبورصة المصرية.
- الأطلاع علي محاضر لجنة المراجعة المعقدة خلال العام.
- إن إجراءات جمع الأدلة تعتبر محدودة أكثر عنها من مهمة التأكد المناسب وأنه بناء علي ذلك يتم الحصول علي تأكيد أقل عنه في مهمة تأكيد مناسب ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.
- وقد أعد هذا التقرير لتقييمه إلي الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً علي تكليف إدارة الشركة، و ليس لأي عرض آخر.
- وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

إن ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه، لم يتم إلي علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مدي الإلتزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المشار إليه أعلاه لم يعد - في جميع جوانبه الهامة - طبقاً لقواعد الحوكمة إستناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات.

القاهرة في ١٠ فبراير ٢٠٢١

مراقب الحسابات



وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبي حسابات لدى الهيئة

العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT وحيد عبد الغفار وشركاه

تقرير الحوكمة المصرية العربية ثمار لتداول الأوراق المالية ش.م.م

تم اعداد هذا التقرير السنوي عن الممارسات الفعلية للشركة المصرية العربية ثمار لتداول الأوراق المالية ش.م.م (مقيدة بالبورصة) والخاصة بتطبيقات الحوكمة بناء على قرار هيئة الرقابة المالية رقم ١٠٧ لسنة ٢٠١٦ و قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة و الإرشادات الواردة في الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن مركز المديرين المصري عام ٢٠١٦ ومرفقا معه تقرير مراقب الحسابات عن صحة ما ورد في هذا التقرير.

١- بيانات عن الشركة

المصرية العربية - ثمار - لتداول الأوراق المالية EAC		اسم الشركة
السهمرة في الأوراق المالية		غرض الشركة
٢٠٠٧/١٢/٠٥	تاريخ القيد بالبورصة	المدة المحددة للشركة
٠.٨ جنيه	القيمة الاسمية للسهم	٩٥ لسنة ١٩٩٢
٥٥,٠٠٠,٠٠٠	آخر رأس مال مصدر	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤١٤٣٧ بتاريخ ٢٠٠١/٠٦/٠٣	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٥٥,٠٠٠,٠٠٠
آخر رأس مال مدفوع		اسم مسئول الاتصال
اسم مسئول الاتصال		حمدي محمد صالح بخيت
عنوان المركز الرئيسي		٢٠ شارع وزارة الزراعة - الدقي - الجيزة
٣٧٦٢٥٨١٧	أرقام الفاكس	٣٧٦٢٥٨١١ - ١٢ - ١٣ - ١٤ - ١٥ - ١٦
الموقع الإلكتروني		www.eac-finance.com
البريد الإلكتروني		themar.eac1091@eac-finance.com

الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية

أسهم الشركة مقيدة بالبورصة ومقيدة بنظام الإيداع المركزي

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٥١,١٦٠ %	٣٥,١٧٢,٥٠٠	نفسه	عادل عبد الفتاح عبد الباسط راجح
٢٢,٥٩٩ %	١٥,٥٣٦,٩٩٥	أشراء كإيصال	أشراء كإيصال ش.م.م
١٠,٠٨٧ %	٦,٩٣٥,٠٠٠	نفسه	مصطفى اسماعيل عارفا رزق
٦,١٥٣ %	٤,١٠٥,٥٠٥	—	مساهمون آخرون

مجلس الإدارة: تشكيل مجلس الإدارة

التزمت ادارة الشركة بتشكيل مجلس اداره من عدد مناسب من الاعضاء علي نحو يمكنهم من الاضطلاع بوظائفهم من الاعضاء التنفيذيين والمستقلين والغير تنفيذيين بما يتوافق مع قواعد الحوكمه وبما يتفق ايضا مع النظام الاساسي للشركه وفيما يلي آخر تشكيل مجلس الاداره :

م	اسم العضو	صفة العضو	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	عضوية المجلس - جهة التمثيل
١	عادل عبد الفتاح عبد الباسط	تنفيذي	٣٥,١٧٢,٥٠٠	٢٠١٨/٠٣/٢٢	رئيس مجلس الإدارة - نفسه
٢	محمد سعيد عبد العزيز عمارة	تنفيذي	٧,٢٦٠	٢٠١٨/٠٣/٢٢	العضو المنتدب - نفسه
٣	سهام عبد الفتاح عبد الباسط	تنفيذي	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠١٨/٠٣/٢٢	نائب رئيس مجلس الإدارة - نفسه
٤	هشام سيد محمود كرم	تنفيذي	١٨,٧٩٠	٢٠١٨/٠٣/٢٢	العضو المنتدب عن الفروع - نفسه
٥	الحسن محمد عبد المغني سالم	مستقل	.	٢٠١٨/٠٣/٢٢	عضو مجلس الإدارة - نفسه
٦	أيمن سمير محمود أحمد	مستقل	.	٢٠١٨/٠٣/٢٢	عضو مجلس الإدارة - نفسه
٧	ابراهيم كامل كامل السيد الكفراوي	غير تنفيذي	٦,٨٧٥	٢٠١٨/٠٣/٢٢	عضو مجلس الإدارة - نفسه
٨	حسام هشام عمر البساطي	غير تنفيذي	١٥,٥٣٦,٩٩٥	٢٠١٨/٠٣/٢٢	عضو مجلس الإدارة ممثلاً عن شركة انشاء كابيتال
٩	نبيل بن عيسى بن محمد الحسني	غير تنفيذي	١٥,٥٣٦,٩٩٥	٢٠١٨/٠٣/٢٢	عضو مجلس الإدارة ممثلاً عن شركة انشاء كابيتال

رئيس مجلس الإدارة:

السيد الأستاذ/ عادل عبد الفتاح عبد الباسط (رئيس مجلس الإدارة)
الواجبات والمسئوليات :

- اقتراح السياسات العامة لتسيير أعمال الشركة وعرضها على مجلس الإدارة و/أو الجمعية العمومية لإتخاذ القرارات اللازمة بشأنها.
- دعوة المجلس والجمعية لإقرار أو تعديل أو إضافة أى من النظم الإدارية والمالية بما يتماشى مع النظام الأساسي للشركة.
- تمثيل الشركة فى المحافل الداخلىة والخارجية وأمام الجهات الرسمية والجمعيات الأهلية.
- اقتراح أساليب التطوير والتوسعات.
- اقتراح الموازنات التقديرية للشركة.
- متابعة الإلتزام بكافة نظم العمل المعتمدة من المجلس.
- دعوة مجلس الإدارة للإجتماع للنظر فى جدول الأعمال.
- دعوة الجمعية العمومية العادية و/أو غير العادية للشركة للإجتماع للنظر فى جدول الأعمال.
- رئاسة مجلس الإدارة ورئاسة الجمعية العمومية للشركة.
- إعتقاد جدول الأعمال بالموضوعات التى ستعرض على كل من مجلس الإدارة و/أو الجمعية العمومية.
- النظر فى التقارير المعروضة عليه من الأعضاء المنتدبين بشأن تسيير أعمال الشركة واتخاذ ما يلزم بشأنها من قرارات و/أو عرضها على مجلس الإدارة لإتخاذ ما يلزم بشأنها.

العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي:

السيد الأستاذ / محمد سعيد عبد العزيز عمارة (العضو المنتدب)
السيد الأستاذ / هشام سيد محمود كرم (العضو المنتدب عن الفروع)

م	اسم العضو	اسم اللجنة		المنصب
		تاريخ الالتحاق	لجنة المخاطر	
١	أيمن سمير محمود أحمد	٢٠١٧/٠١/٣١	لجنة المخاطر	رئيس اللجنة
٢	الحسن محمد عبد المغني سالم	٢٠١٧/٠١/٣١	لجنة المخاطر	عضو اللجنة
٣	نبيل بن عيسى بن محمد الحسني	٢٠١٧/٠١/٣١	لجنة المخاطر	عضو اللجنة

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه:

الجدول التالي يوضح متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	اسم العضو	عدد مرات حضور اجتماع مجلس الإدارة	عدد مرات حضور اجتماع الجمعيات العمومية	عدد مرات حضور اجتماع لجنة المراجعة	عدد مرات حضور اجتماع لجنة المخاطر
١	عادل عبد الفتاح عبد الباسط	١٢	١		
٢	محمد سعيد عبد العزير عمارة	١٢	١		
٣	سهام عبد الفتاح عبد الباسط	١٢	١		
٤	هشام سيد محمود كرم	١٢	١		
٥	الحسن محمد عبد المغني سالم	١١	١	٤	٤
٦	أيمن سمير محمود أحمد	١٠	١	٤	٤
٧	ابراهيم كامل كامل السيد الكفراوي	٩	١		
٨	حسام هشام عمر البسطامى	١	١		
٩	نبيل بن عيسى بن محمد الحسني	—	١		

لجنة المراجعة

اختصاصات اللجنة و المهام الموكلة لها:

- التأكد من سلامة القوائم المالية وانه تم اعدادها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية
- فحص ومراجعة مدى الالتزام بتطبيق اجراءات الرقابة الداخلية للشركة للوقوف على مدى فعاليتها
- فحص ومراجعة اليات و أدوات المراجعة الداخلية و اجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها
- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية للمحافظة على أصول الشركة و اجراءات التقييم الدوري لاجراءات الادارية للتأكد من الالتزام بالقواعد و اعداد تقارير لمجلس الادارة
- اجتمعت لجنة المراجعة الداخلية 4 مرات خلال عام 2020 م.

لجنة المخاطر

وتختص لجنة إدارة المخاطر بالآتي:

وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس، واللازمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.

مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبله، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر. الإشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الأعمال المسندة إليها، والتأكد من أنها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها، وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة.

العضو المنتدب هو المسئول عن إقترح وتنفيذ وتقييم السياسة العامة والخطة الإستراتيجية للشركة بما يتفق مع الإتجاهات التي وضعها مجلس الإدارة وحماية حقوق المساهمين ، كما أنه يمثل الشركة في التعاملات مع الجهات الرقابية والحكومية وغيرها ، وذلك دون الإخلال بمسئوليات رئيس مجلس الإدارة المقررة وفقاً لأحكام القوانين واللوائح السارية ، وهو المشرف على الإدارة العليا بالشركة وعليه التأكد من تحقيق كل إدارة للأهداف الموضوعه لها كما أنه المسئول الأول عن تطبيق مبادئ الإفصاح والشفافية وحوكمة الشركات .

الواجبات والمسئوليات :

- المسئول عن إقترح وتنفيذ وتقييم السياسة العامة والخطة الإستراتيجية للشركة بما يتفق مع الإتجاهات التي وضعها مجلس الإدارة وحماية حقوق المساهمين
- يمثل الشركة في التعاملات مع الجهات الرقابية والحكومية وغيرها ، وذلك دون الإخلال بمسئوليات رئيس مجلس الإدارة المقررة وفقاً لأحكام القوانين واللوائح السارية .
- المشرف على الإدارة العليا بالشركة وعليه التأكد من تحقيق كل إدارة للأهداف الموضوعه لها .
- المسئول الأول عن تحقيق مبادئ الإفصاح والشفافية وحوكمة الشركات .
- المشرف على مسئول المخاطر وبالتالي فهو الشخص المسئول عن وضع السياسات والإجراءات اللازمة لتحديد وقياس وتجنب جميع أنواع المخاطر التي تواجهها الشركة وإعداد التقارير الخاصة بذلك ،
- التنسيق مع مديري الإدارات لإتجاز المهام السابقة .

أمين سر مجلس الإدارة :

السيد / احمد عبد الحميد محمد (امين سر مجلس الإدارة)

- يقوم بالتحضير والتجهيز والإعداد لإجتماعات مجلس الإدارة والجمعية العامة العادية وغير العادية للشركة وذلك بالتشاور والإشراف المباشر للسيد/رئيس مجلس الإدارة .
- تجهيز الدعوات للإجتماعات وترتيب جدول الأعمال تحت إشراف رئيس مجلس الإدارة وتجهيز ملف لكل بند سيتم مناقشته طبقاً لجدول الأعمال .
- إرسال الدعوات لأعضاء المجلس وكذا أعضاء الجمعية .
- حضور الجلسات لتسجيل ما يدور بالجلسة وإعداد المحاضر وتسجيلها وكتابتها بالدفاتر المعدة لذلك .
- إعداد مستخرج بقرارات مجلس الإدارة والجمعية العامة العادية أو غير عادية موقع منه من رئيس مجلس الإدارة لإخطار جهات الإختصاص .
- موافاة الجهات المعنية سواء أعضاء المجلس أو أعضاء الجمعية أو الجهات الرقابية بصورة من محاضر الجلسات .
- إلزام السرية التامة بخصوص أعمال المجلس والجمعية وما يدور في الإجتماعات .
- إمساك الدفاتر القانونية وأعمال الحفظ الخاصة بالمجلس والجمعية ولا يجوز الإطلاع عليها لغير المختصين وتسجيل المحاضر بالسجلات .
- إخطار الإدارات المعنية بقرارات مجلس الإدارة .
- إرسال ما يلزم من محاضر مجلس الإدارة والجمعيات العمومية للهيئات الرقابية للتصديق عليه تمهيداً للتأشير على السجل التجاري بأى تعديلات يتوجب إضافتها للسجل التجاري (زيادة رأس المال - فتح فروع - تغيير أعضاء مجلس الإدارة -) ويتم ذلك بالتعاون مع محامي الشركة .
- متابعة المذكرات التي تقدم من الإدارات الأخرى للعرض على مجلس الإدارة .
- إخطار البورصة والهيئة العامة للرقابة المالية بقرارات مجلس الإدارة .

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة :-

قام مجلس ادارة الشركة بتشكيل لجان منبثقة وهي لجنة المراجعة ولجنة المخاطر كما هو موضح بالجدول :

لجنة المراجعة

م	إسم العضو	إسم اللجنة		المنصب
		تاريخ الالتحاق	لجنة المراجعة	
١	ابن سمير محمود احمد	٢٠١٦/١١/٠٣	لجنة المراجعة	رئيس اللجنة
٢	الحسن محمد عبد المغفر سالم	٢٠١٦/١١/٠٣	لجنة المراجعة	عضو اللجنة
				عضو اللجنة

Egyptian Arabian Company
www.eacfn.com
regulated by capital market authority license no. 144 members of cairo & alexandria stock exchange

● اللجان الاخرى

واستنادا الى قرار ١٠٧ حوكمه الصادر من الهيئه العامه للرقابه الماليه البند رقم ٣-٥ والذي ينص علي انه لمجلس الاداره تشكيل لجان اخري تتبثق عنه تكلف بالموضوعات التي يراها لازمه لحسن قيامه بمهامه (مثل لجنه الترشيحات والتعويضات والالتزام ولجنه تكنولوجيا المعلومات وغيرها) قد اکتف الشركة بلجنتي المراجعه والمخاطر لمساعدته اداره الشركة في القيام بأعمالها .

البيئه الرقابية

يتوفر لدي الشركة البيئه الرقابيه المناسبه واللازمه للحد من المخاطر وحمايه موارد الشركة من الخساره وسوء الاستخدام حيث يتوفر لدي الشركات الادارات الاتيه

- ١ - اداره الالتزام
- ٢ اداره المخاطر
- ٣- اداره المراجعه الداخليه

نظام الرقابه الداخليه:

نظام الرقابه الداخليه هو مجموعه السياسات والجراءات والأدلة واللوائح التي تعد بواسطة الإدارات المعنيه بالشركه وتعتمد من مجلس الإدارة، بالإضافة إلى أن هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند إعداد الهيكل التنظيمي للشركه. ونظام الرقابه الداخليه كذلك هو تخطيط التنظيم الإداري للشركه وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركه للمحافظة على أصولها، وتقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابه الداخليه للشركه بشكل دوري ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأنه. ومن ضمن أهداف نظام الرقابه الداخليه بالشركه على سبيل المثال ما يلي:

- تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركه.
- ضمان دقة وجوده المعلومات، بحيث توفر سواء للشركه أو لغيرها المعلومات الصحيحه والدقيقه عن الشركه.
- حماية أصول الشركه الماديه من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركه.
- زيادة الكفاءه الإنتاجية للشركه وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبفلس الجوده.
- ضمان دقة تنفيذ التعليمات، بهدف التأكد من أن جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي.
- ضمان تطبيق قواعد حوكمه الشركات، وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمه.

على المراقب الداخلي

- ١- مسئولية الإبلاغ عن أية مخالفات في هذا الشأن إلى مجلس الإدارة.
- ٢- متابعة الإجراءات التي إتخذت لإزالة تلك المخالفات،
- ٣- التحقق من الفصل بين حسابات العملاء وحسابات الشركه.
- ٤- التحقق من الدورة المستندية بالشركه

إدارة المراجعة الداخليه:

السيد / محمد سيد محمد سعيد (المراجع الداخلي) يتبع لجنة المراجعة تقريريا ويتبع العضو المنتدب اداريا المراجعة الداخليه نشاط مستقل وموضوعي، مصمم لإضافة قيمة وتحسين أداء عمليات الشركه ليساعدها على تحقيق أهدافها من خلال تبني أسلوب منهجي ومنظم يهدف إلى تقييم وسائل وتنظم الرقابه الداخليه وإجراءات إدارة المخاطر في الشركه، والتأكد من سلامة تطبيق قواعد الحوكمه بها على نحو سليم فيما يخص كافة الإدارات والأنشطة التنفيذية والمالية والقانونية.

يجب أن تكون لمدير إدارة المراجعة الداخليه كافة الصلاحيات اللازمه للقيام بعمله على أكمل وجه، كما يجب إمداد إدارة المراجعة الداخليه بالوسائل والأدوات والتجهيزات اللازمه لنقيام بعملها بكفاءه.

تقوم لجنة المراجعة بتحديد أهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخليه، ويرفع ذلك لمجلس إدارة الشركه لاعتماده، كما يقوم مدير إدارة المراجعة الداخليه بتقديم تقرير ربع سنوي على الأقل إلى لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله.

يتم وضع نظم وإجراءات المراجعة الداخليه بناء على تصور ودراسة للمخاطر التي تواجه الشركه، على أن يستعان في ذلك بأراء وتقارير مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات ومديري الشركه، وأن يتم تحديث ومتابعة وتقييم تلك المخاطر بشكل دوري.

ومن أهم المسؤوليات التي تقع على عاتق إدارة المراجعة الداخليه على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

• تقييم مدى كفاءة نظام الرقابه الداخليه بالشركه ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل اليها

تقديم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعية ومدى تناسبها مع تطورات السوق والقطاع
متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية.

دور ونطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية من خلال الجدول التالي:

دور المراجعة	نطاق عملها	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	دورية التقارير
دور المراجعة	نطاق عملها	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	دورية التقارير
دور المراجعة	كافة الإدارات	إدارة دائمة بالشركة	محمد سيد سعيد	ربع سنوية

إدارة المخاطر:

السيد / السيد عبد الحميد محمد (مدير إدارة المخاطر)

1- أهداف إدارة المخاطر:

تهدف إدارة المخاطر إلي :

أولاً : منع حدوث المخاطر كهدف أساسي

ثانياً : الحد من وقوع المخاطر .

ثالثاً : تخفيف آثار المخاطر حال وقوعها

رابعاً : إيجاد وسيلة مناسبة لمعالجة الآثار الناجمة عن المخاطر التي وقعت

2- المبادئ التي تنظم إدارة المخاطر:

إن إدارة المخاطر تعني محاولة الابتعاد عن مسبباتها وذلك علي النحو التالي :-

1) يعتبر الالتزام بالقواعد والقواعد السارية المنظمة لمزاولة النشاط من أهم ما يحد من وقوع المخاطر

2) يعتبر قرار رئيس الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (14) لسنة 2007 بشأن معايير الملاءة المالية للشركات العاملة في مجال الأوراق المالية

والقرارات المعدلة والمكملة له الصادرة بعده - 75 لسنة 2007 و 103 لسنة 2007 و 147 لسنة 2007 و 12 لسنة

2008 و القرار رقم 67 لسنة 2017 تتخذ أساساً للحد من المخاطر التي قد تتعرض لها الشركات .

3) مراعاة ظروف السوق ودراسة التغيرات التي تحكم سلوك المتعاملين .

4) الضبط والرقابة والمتابعة لما يقوم به موظفي الشركة من عمليات تؤثر علي مراكزهم المالية الشخصية أو علي تعاملات الشركة مع الغير .

3- الإطار التنظيمي والوظيفي لإدارة المخاطر:

تشكل الإدارة من :

-مدير إدارة المخاطر : وهو مرخص له من الهيئة العامة للرقابة المالية يتبع العضو المنتدب مباشرة ترافع التقارير

التي يعدها مدير إدارة المخاطر إلي العضو المنتدب ويقوم بعرضها علي مجلس الإدارة لإتخاذ القرار المناسب

4- محددات عملية إدارة المخاطر:

تتكون محددات عملية إدارة المخاطر من مجموعة الضوابط والقواعد التي تحد من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها الشركة .

ثم يتم متابعة تنفيذ هذه الضوابط والقواعد بكل دقة .

ثم يتم معالجة الخسائر والآثار التي قد تنجم عن تحقيق المخاطر

وتشمل محددات عملية المخاطر كذلك التعديل المستمر لأساليب دراسة المخاطر وتحديث القواعد المنظمة لها .



لتداول الأوراق المالية
Securities Brokerage

Tel.: +202 37625811/2/3/4/5/6

Fax: +202 37625817

E-mail: infoeac@eac-finance.com

Address: 20 Wezaret El Zeraa St. Dokki - Giza

تلتزم الشركة بالكتاب الدوري رقم ٢ لسنة ٢٠١٤ الخاص بتعامل أعضاء مجلس الإدارة و المديرين والعاملين وأقاربهم
تلتزم الشركة بالكتاب الدوري رقم ٨ لسنة ٢٠١٤ الخاص ببيانات أعضاء مجلس الإدارة و المديرين والعاملين وذوي
العلاقة
ويتم اخذ موافقة الجهات الرقابية لتعامل الداخليين والاطراف ذوي العلاقة والاطراف المرتبطة وفقا للكتاب الدوري رقم ٢ لسنة
٢٠١٤ وقواعد القيد والشطب .

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

جدول متابعة تعاملات الداخليين على أسهم الشركة

مسلسل	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام (وبعد زيادة رأس المال ١٠%)
١	عادل عبد الفتاح عبد الباسط	٣٥,١٧٢,٥٠٠	٠	٠	٣٥,١٧٢,٥٠٠
٢	مايا عادل عبد الفتاح عبد الباسط	١,٠١٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	٠	١,٤١٠,٠٠٠

تاريخ ٢٠٢١/١/٢٥

الشركة المصرية العربية (ثمارة)
لتداول الأوراق المالية - EAC ش.م.م

الإدارة العامة



Egyptian Arabian Company
Since 1995

مستشارك في البورصة
www.eacfn.com

regulated by capital market authority license no. 144 members of cairo & alexandria stock exchange.



Tel.: +202 3 76 25 811/2/3/4/5/6

Fax: +202 3 76 25 817

Securities Brokerage

E-mail: info@eacfn.com
Address: 20 Wezarét El Zeraa St. Dokki - Giza

يتوافر موقع خاص بالشركة على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية عبر الإنترنت. الموقع الإلكتروني على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية عبر الإنترنت. الموقع الإلكتروني على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية عبر الإنترنت.

www.eac-finance.com	الموقع الإلكتروني
themar.eac1091@eac-finance.com	البريد الإلكتروني

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر ميثاق داخلي عن الأخلاق والسلوك المهني ، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. ويحتوي على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة إتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات وفي كل موقع يودون فيه أعمالهم بما يؤثر إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها. ويجب أن يلتزم بهذا الميثاق كافة العاملين بالشركة.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

لدى الشركة سياسة التي تهدف إلى تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

لدى الشركة سياسة تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.

أرصدة المركز المالي	إيرادات	مصروفات	عملاء	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
أرصدة ضمن أرصدة العملاء الدائنة	--	--	٢١١٢٤٣	٢١١٢٤٣	٤١٥٩٦
أعضاء مجلس الإدارة	--	--	٧٨٩٢٤	٧٨٩٢٤	٨٣٤٥٩٧
شركة إثراء كابيتال - مساهم	--	--	٩٣٢٩٨٠	٩٣٢٩٨٠	٨٣٢٠٩٥
معاملات قائمة الدخل (المصروفات)	--	--	--	--	--
إيجار المقر الرئيسي - مؤجر من رئيس مجلس الإدارة	--	٧٢٢٥١٢	--	٧٢٢٥١٢	٧٢١٢٩١
ما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين	--	--	--	--	--
معاملات قائمة الدخل (عمولات السمسرة)	٧٦٣٢٧٩	--	--	٧٦٣٢٧٩	٦٧٦٨٠٢
أعضاء مجلس الإدارة	٩٧٣١	--	--	٩٧٣١	٢٩٩٨٦
شركة إثراء كابيتال - مساهم	--	--	--	--	--

Egyptian Arabain Company
Since 1995

مستشارك في البورصة
www.eacfn.com

regulated by capital market authority license no. 144 members of cairo & alexandria stock exchange.

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

- تلتزم الشركة بأعداد القوائم المالية السنوية وربع السنوية وفقاً لمعايير المحاسبية المصرية وتعاقدت الشركة مع مكتب بيكر تلي وحيد عبد الغفار وشركاه مراقب حسابات مسجل ومعتمد لدى الهيئة.
- تلتزم الشركة بإرسال هيكل المساهمين للهيئة ممن يملكون 5% فأكثر من أسهمها وبتشكيل مجلس إدارتها وهيكل العاملين بالشركة من شاغلي الوظائف الرئيسية إلى الهيئة العامة للرقابة المالية خلال شهر يناير من كل عام .
- المعلومات الجوهرية والإفصاحات المالية وغير مالية يتم إرسالها إلى إدارة البورصة ويتم عرضها على شاشات الإفصاح بالبورصة .

المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	لا يوجد	
٢		
٣		

علاقات المستثمرين السيد / حمدي محمد صالح (مدير علاقات المستثمرين)

ويقوم بالأنشطة الرئيسية التي تهدف إلى تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتبين،

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

الشركة تصدر تقريراً سنوياً باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح الآخرين.

تقرير مجلس الإدارة

الشركة تصدر تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها.

تقرير الاستدامة

تقوم الشركة بإصدار تقرير عن الاستدامة، يشمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية.

١) إن إختراق نظم المعلومات يعد من أهم المخاطر التي تواجه الشركة والتي يجب على الشركة اتخاذ تدابير مناسبة للحد من تلك المخاطر فضلاً عن استخدام نظم الحماية يحد من تلك المخاطر.

٢) كما تعد المخصصات التي تكونها الشركة أهم مصدر من مصادر تحديث وإحلال أجهزة الكمبيوتر ، والأنظمة التي تستخدمها الشركة .

٣) كما أن اللجوء إلي شركات الإستضافة تعد من أحد أساليب الحد من مخاطر نظم المعلومات .

إدارة الالتزام:

السيد/احمد عباس طلعت (المراقب الداخلي ومسئول الالتزام) يتبع لجنة المراجعة تقريرياً ويتبع العضو المنتدب ادارياً وظيفية إدارة الالتزام هي وظيفة مستقلة تحدد وتقيم وتقدم النصح والمشورة وتراقب وتدق التقارير حول مخاطر عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة، تجنباً للإضرار بسمعة الشركة أو تعرضها لعقوبات ناتجة عن عدم الالتزام. كما يعد الالتزام مسؤولية شاملة ومتعددة الجوانب للدرجة التي لا يمكن معها أن تترك فقط لفئة معينة من المختصين لتحمل مسؤولياتها، ولذلك لا تقع مسؤولية الالتزام على إدارة الالتزام بالشركة فحسب، بل تمتد لجميع العاملين بالشركة ككل، بدءاً من مجلس الإدارة والإدارة العليا وانتهاءً لجميع العاملين بالشركة.

مسئولية وضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام تقع على كاهل الإدارة العليا، ويقوم مجلس الإدارة بدوره في اعتماد تلك السياسات، ويجب التأكد من إحاطة كافة العاملين بتلك السياسات.

ولعل من أبرز مسؤوليات إدارة الالتزام على سبيل المثال ما يلي:
• المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والنضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.

• التأكد من ومتابعة مدى التزام كافة العاملين بالنواحي والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني.

• التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.

• التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها ممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب، وتلقي البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها، مع ضمان حماية المبلغين

تحديد المسؤوليات:

• يعد المراقب الداخلي وهو في ذات الوقت مسئول مكافحة غسل الأموال هو المسئول عن القيام بالمهام الوظيفية كمديراً لإدارة الرقابة الداخلية.

الإجراءات:

- يتم اتباع الأسلوب الرقابي الأمثل للتأكد من الالتزام بالقواعد والإجراءات المحددة بالقانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٢ ولائحة التنفيذية والقرارات والتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية .

على المراقب الداخلي

- ١- مسؤولية الإبلاغ عن أية مخالفات في هذا الشأن إلى مجلس الإدارة.
- ٢- متابعة الإجراءات التي إتخذت لإزالة تلك المخالفات،
- ٣- التحقق من الفصل بين حسابات العملاء وحسابات الشركة.

إدارة الحوكمة:

تقوم الشركة بتطبيق مبادئ وقواعد الحوكمة بالشركة.

مراقب الحسابات:

قامت الجمعية العامة للمساهمين بتجديد تعيين مكتب بيكر تلي وحيد عبد الغفار وشركاه مراقبا لحسابات وتحديد اتعابه بتاريخ ٢٠٢٠/٠٣/٠٨ وهو من المكاتب الكبرى التي تتوافر فيها الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة، ويتمتعون بكامل الاستقلالية في أداء أعمالهم، ويتم الالتزام بجميع ملاحظاتهم.

يتم قياس المخاطر حسب نوعها وحجم تحقيقها في السوق ثم التحكم بها من خلال عمليات الشركة في تحقيق أهدافها المالية
يطراً علي هذه الدراسات من تطورات ويتم التحكم فيها عن طريق إختيار أفضل العناصر البشرية والنظم الآلية
للعمل داخل الشركة.

٦- المخاطر المرتبطة بسمعة الشركة:

أن سمعة الشركات العاملة في سوق رأس المال أهم مكون من مكونات رأسمالها السوقي وحسن السمعة بالإضافة
إلي كفاءة وكفاية المقومات المادية والبشرية هو ما يجذب العملاء للتعامل من خلال الشركة .
والتحدي الذي يواجهه الشركة هو كيفية الحفاظ علي سمعة الشركة وصورتها الذهنية لدي عناصر السوق من عملاء
ومؤسسات زميلة ، ومؤسسات رقابية ، وأخري تؤدي خدمات للشركة .
والخطر الذي يمكن أن يواجهه الشركة في هذا المضمار هو تراجع سمعتها بما يؤثر علي ثقة المتعاملين معها
وينعكس بالسلب علي إيرادات الشركة .

(١) مسنوليات مجلس الإدارة ومديري العموم :
* إتخاذ القرارات التي تيسر علي المتعاملين مع الشركة وتقدم لهم خدمات متميزة وهذه القرارات تضع الشركة في
مكانة مرموقة .

* متابعة تنفيذ القرارات المتخذة من مجلس الإدارة .

(٢) الحد من آثار هذه المخاطر :

* أن يتابع مجلس الإدارة عن كثب جميع أعمال الشركة

* أن يحسن إختيار القوي العاملة .

* أن يحسن إختيار النظم المطبقة بالشركة .

٧- المخاطر المرتبطة بالأطراف الأخرى والمنافسين:

تتمثل هذه المخاطر في قيام المنافسين بتخفيض أسعار تقديم خدمات السمسرة بشكل مبالغ فيه ، الأمر الذي قد يؤدي
إلي تسعير الخدمات بأقل من أسعار تكلفتها ، بما يضر الشركة بأضرار بالغة .
- الحد من آثار هذه المخاطر :

يعد إشترك الشركة في الجمعيات الأهلية وتواجدها في الساحة العامة بأسلوب غير تقليدي وبعيداً عن المنافسات
العملية هو الأمر الذي يحد من الآثار الناجمة عن هذه المخاطر ويعمل علي حل المشاكل التي قد تتعرض لها
الشركة بصورة عملية .

٨- المخاطر الناشئة عن عدم إتباع سلوك عناية الرجل الحريص:

إن عدم إتباع موظفي الشركة لعناية الرجل الحريص يعرض الشركة إلي خسائر مادية وفقد لسمعتها فضلاً عن
نشوب منازعات قد تؤدي إلي الحكم بتعويضات تدفعها الشركة للغير .
- الحد من آثار المخاطر :

بالتدريب المستمر للعمالة ، وجعلها في صورة يقظة دائماً وتفعيل دور كل من المراجع الداخلي ولجنة المراجعة
والمراقب الداخلي .

٩- المخاطر المرتبطة بالإهمال الجسيم:

الإهمال الجسيم قد يتسبب في خسائر مادية ، أو إصابات بشرية ، الأمر الذي قد يعرض الشركة لسداد أموال للغير
تدفعها من رأسمالها المستثمر
- الحد من هذه المخاطر :

يعد الإهمال الجسيم عنصراً هاماً من عناصر المسؤولية التي قد تقع علي الشركة ، ويكون الحد منها عن طريق
التأمين علي العناصر الفاعلة في الشركة فضلاً عن التدريب المستمر للعاملين بالشركة .

١٠- مخاطر نظم المعلومات:

تتمثل مخاطر نظم المعلومات في ثلاثة أنواع رئيسية هي :

- إختراق الأنظمة والحصول علي معلومات سرية .

- تدمير المحتوي المعلوماتي عن طريق Viruses (الفايروس) أو تدمير ال PC

- التقادم التقني