

## تقرير تأكد مستقل

على تقرير مجلس ادارة شركة بايونيرز القابضة للاستثمارات المالية ( شركة مساهمة مصرية )

عن الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

كما تم إصدارها بالدليل المصرى لحوكمة الشركات

الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦

الى السادة / مجلس إدارة شركة بايونيرز القابضة للاستثمارات المالية ( شركة مساهمة مصرية )

### المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد وعرض التقرير المرفق للالتزام بقواعد حوكمة الشركات المعدة بواسطة مجلس إدارة شركة بايونيرز القابضة للاستثمارات المالية ( شركة مساهمة مصرية ) عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المرفق والذي تم اعداده وفقا لنموذج تقرير مجلس الادارة الاسترشادى المشار إليه فى خطاب البورصة المصرية إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ فى ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

### مسئولية الإدارة

مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن إعداد وعرض تقرير الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادى المشار إليه فى خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨. كما أنه مسئول عن التأكد من مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ وكذلك مسئول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

### مسئولية مراجع الحسابات

تتخصص مسئوليتنا فى إبداء إستنتاج بتأكد محدود عن ما إذا كان قد نما إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الادارة المرفق لم يتم اعداده وفقا لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادى المشار إليه فى خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨ وذلك أستنادا إلى إجراءات التأكد المحدود التى قمنا بها.

وقد قمنا بمهام التأكد المحدود طبقا للمعيار المصرى لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهنى بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أى أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الادارة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة بشكل عام لم يتم اعداده فى كافة جوانبه الجوهرية طبقا لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادى المشار إليه فى خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ فى ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

إن الاجراءات التى يتم أدائها فى مهام التأكد المحدود تختلف فى طبيعتها وتوقيتها وهى أضيق نطاقا من تلك التى يتم أدائها للحصول على تأكيد معقول وبالتالي فإن مستوى التأكد الذى يتم الحصول عليه من عمليات التأكد المحدود أقل من التأكد الذى يمكن الحصول عليه من عمليات التأكد المعقول.

تستند الإجراءات التى قمنا بتنفيذها على حكمنا الشخصى وتشمل بصورة أساسية الحصول على الأدلة من واقع الاستفسارات وملاحظة بعض الاجراءات المنفذة وفحص بعض المستندات المؤيدة والمطابقة مع سجلات الشركة

وطبقا لطبيعة مهمتنا ، عند تنفيذ الإجراءات الموضحة أعلاه قمنا بما يلى :

- الاستفسار من الادارة للحصول على تفهم للأسلوب المتبع من قبلهم فى كيفية إعداد التقرير طبقا للنموذج المشار إليه ، والإجراءات التى قامت بها الادارة للالتزام بتلك المتطلبات ومنهجية الادارة لتقييم مدى الالتزام بالنموذج المشار إليه .
- مطابقة محتويات نموذج تقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع متطلبات نموذج تقرير مجلس الإدارة الاشرشادى المشار اليه فى خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ فى ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨ .
- مطابقة المحتويات المعروضه بنموذج تقرير مجلس الادارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع السجلات والمستندات لدى الشركة .

وفقا لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار (٣٠٠٠) فقد انحصرت اجراءاتنا فى الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو إكمالها ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية . كما لم تمتد أجراءاتنا لأغراض هذا التقرير تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام وفاعلية نظام الحوكمة . وقد أعد هذا التقرير إستيفاءا لمتطلبات المادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأى غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذى أعد من أجله .

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

## القيود المتأصلة

إن معظم الإجراءات التى تنفذها المنشآت للالتزام بالقواعد الادارية والقانونية تعتمد على الاشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات ، وتفهمهم لإهداف تلك الإجراءات وتقييمهم ما اذا كان قد تم تنفيذ الإجراءات بكفاءة وفى بعض الحالات لا يوجد دليل مراجعة يمكن الحصول عليه ، كما نود الإشارة إلى أن تصميم إجراءات الإلتزام تتبع أفضل التطبيقات التى تختلف من منشأة إلى منشأة وهى لا تمثل بالتالى معيار محدد يمكن المقارنة به

كما أن البيانات غير المالية تخضع لقيود متأصلة أكبر من تلك المتعلقة بالبيانات المالية ، إذا ما اخذنا خصائص تقرير مجلس الإدارة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة والأسلوب المستخدم لإعداده.

## الاستنتاج

وفي ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه والموضحة بهذا التقرير ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس إدارة شركة بابونيرز القابضة للاستثمارات المالية ( شركة مساهمة مصرية ) عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المرفق لم يتم إعداده وعرضه في جميع جوانبه الهامة وفقا لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية والموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨ .

القاهرة في ٢٧ فبراير ٢٠٢١

مراقب الحسابات



نبيل اكرم اسطنبولي

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
زميل جمعية الضرائب المصرية  
س . م . م رقم ( ٥٩٤٧ )  
سجل الهيئة العامة للرقابة الماليه رقم (٧١)  
المتحدون للمراجعة والضرائب  
(UHY-United)

السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

تحية طيبة وبعد ،،،،

مقدم لسيادتكم تقرير الحوكمة لشركة بايونيرز القابضة للاستثمارات المالية ش.م.م

عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

بيانات الشركة

بايونيرز القابضة للاستثمارات المالية ش.م.م		اسم الشركة
الإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراق مالية أو في زيادة رؤوس أموال		غرض الشركة
٢٠٠٨/٦/٢٢	تاريخ القيد في البورصة	المدة المحددة للشركة
٥ جنيه مصري	القيمة الاسمية للسهم	قانون ٩٥ لسنة ١٩٩٢
٥,٢٧٤,٠٢٥,٨٠٠ جنيه مصري	آخر رأس مال مصدر	١٠ مليار جنيه مصري
٣٨٤١٢٨	رقم السجل التجاري	آخر رأس مال مدفوع
٢٠٠٧/٠٣/٠١	تاريخ القيد بالسجل التجاري	٥,٢٧٤,٠٢٥,٨٠٠ جنيه مصري
محمد جودة عبيد – احمد سعد طاهر		اسم مسئول الاتصال
١٦٩ ش العروبة – مصر الجديدة – القاهرة		عنوان المركز الرئيسي
٢٢٦٦٨٤٤٧	رقم الفاكس	٢٢٦٦٨٤٥٢
<a href="http://www.pioneersholding.com">www.pioneersholding.com</a>		الموقع الالكتروني
<a href="mailto:Mo.ebaid@pioneersholding.com">Mo.ebaid@pioneersholding.com</a>		البريد الالكتروني



### الجمعية العامة للمساهمين

لكل مساهم الحق في حضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة ويتم الإعلان عن موعد ومكان الاجتماع بالوسائل المتعارف عليها والمنفقة مع النظام الأساسي للشركة والقوانين المنظمة.

### هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
١٤,٣٨ %	١٥١٦٥٨٧٥٠	شركة اولاد عبدالقادر المهيدب	شركة اولاد عبدالقادر المهيدب
١٠,٠٣ %	١٠٥٨٤٤٩٢١	طه ابراهيم مصطفى التلباني	طه ابراهيم مصطفى التلباني
٧,٢٢ %	٧٦١٤٣٨٩٢	هشام علي شكري حافظ	هشام علي شكري حافظ
٧,٤٦ %	٧٨٦٤١١٣٩	وليد محمد زكي	وليد محمد زكي
٥,٨٥ %	٦١٦٨٥٨٩٧	EGYCAP INVESTMENTS LTD	EGYCAP INVESTMENTS LTD
٤٤,٩٤ %	٤٧٣٩٧٥٤٩٩		الإجمالي

### مجلس الإدارة

### تشكيل مجلس الإدارة

م	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	السيد/ وليد محمد زكي ابراهيم	تنفيذي	٧٨٦٤١١٣٩	٢٠١٩/٥/٢	
٢	السيد/ طه ابراهيم مصطفى التلباني	تنفيذي	١٠٥٨٤٤٩٢١	٢٠١٩/٥/٢	
٣	السيد/ محمد زكريا محي الدين	غير تنفيذي	-	٢٠١٩/٥/٢	NOUR FINANCIAL INVESTMENT
٤	السيد/ ياسر محمد زكي	تنفيذي	٤٥٠٣١٤٧	٢٠١٩/٥/٢	



NOUR FINANCIAL INVESTMENT	٢٠١٩/٥/٢	-	تنفيذي	السيد/ خالد محمد الطيب محمد الطيب
شركة المهيدب القابضة	٢٠١٩/٥/٢	-	غير تنفيذي	السيد/ زياد بن فؤاد بن فهد الصالح
شركة وفره للاستثمار الدولي	٢٠١٩/٥/٢	٤٠٠٠٠١٧٦	غير تنفيذي	السيد/ ماتع محمد عبدالله الصانع
	٢٠١٩/٥/٢	٧٦١٤٣٨٩٢	غير تنفيذي	السيد/ هشام علي شكري حافظ

لم يتم الفصل بين منصب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب وتم تعيين نائب لرئيس مجلس الإدارة غير تنفيذي يحل محل الرئيس في حالة غيابه وفقاً للصلاحيات الممنوحة له بالنظام الأساسي.

تقوم الجمعية العامة بمناقشة مجلس الإدارة في التقارير السنوية التي يعدها وكذلك في بنود القوائم المالية السنوية وكل ما يتعلق بجدول أعمال الجمعية العامة.

#### مسئوليات رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة 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.
- تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعية 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.
- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أداءها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الرودود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.



## أمين سر مجلس الإدارة

يقوم المجلس بتعيين أمين السر لكل إجتماع ويكون موظفاً على درجة وظيفية مناسبة تمكنه من لعب دور المحرك والوسيط بين أعضاء المجلس والإدارة العليا للشركة وتشرح قيامه بالدور المنوط به والذي يضم:

- الإعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان، ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي.
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة لوجستياتها.
- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها.
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه، مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة في الوقت المناسب.
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة.
- التنسيق مع اللجان المعنية في إطار إتاحة ما يلزم من معلومات لمساندة رئيس المجلس في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان، والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يخص اختيار أو استبدال أحد الأعضاء.

## لجان مجلس الإدارة

### تشكيل اللجان

### لجنة المراجعة

مسلسل	إسم العضو	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	السيد/ محمد زكريا محي الدين	غير تنفيذي	رئيس	٢٠١٩/٥/٢
٢	السيد / كريم اشرف هشام برقاوي	مستقل	عضو	٢٠٢٠/٩/٣
٣	السيد / بيتر عطية بولس	مستقل	عضو	٢٠١٩/٥/٢



لجنة الإستثمار

مستسل	إسم العضو	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	السيد/ خالد محمد الطيب	تنفيذي	رئيس	٢٠٢٠/٩/٣
٢	السيد / وليد محمد زكي	تنفيذي	عضو	٢٠١٩/٥/٢
٣	السيد / طه ابراهيم التلباني	تنفيذي	عضو	٢٠١٩/٥/٢
٤	السيد / هيثم خالد الأنصاري	تنفيذي	عضو	٢٠١٩/٥/٢
٥	السيد / ياسر محمد زكي	تنفيذي	عضو	٢٠١٩/٥/٢

لجنة المخاطر

مستسل	إسم العضو	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	السيد/ خالد محمد الطيب	تنفيذي	رئيس	٢٠١٩/٥/٢
٢	السيد / محمد زكريا محي الدين	غير تنفيذي	عضو	٢٠١٩/٥/٢
٣	السيد / طه ابراهيم التلباني	غير تنفيذي	عضو	٢٠١٩/٥/٢

لجنة المكافآت والإثابة والتحفيز

مستسل	إسم العضو	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	السيد / محمد زكريا محي الدين	غير تنفيذي	رئيس	٢٠٢٠/٤/١٨
٢	السيد/ زياد بن فؤاد بن فهد الصالح	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٠/٤/١٨
٣	السيد / مانع محمد الصانع	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٠/٤/١٨



سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان

مسئول	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة الإستثمار	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت والإثابة والتحفيز
١	السيد/ وليد محمد زكي ابراهيم	١٦/١٦		٢/٢		
٢	السيد/ طه ابراهيم التلباتي	١٦/١٥		٢/٢	١/١	
٣	السيد/ محمد زكريا محي الدين	١٦/١٦	٤/٤		١/١	٢/٢
٤	السيد/ ياسر محمد زكي	١٦/١٦		٢/٢		
٥	السيد/ خالد محمد الطيب	١٦/١٦		٢/٢	١/١	
٦	السيد/ زياد بن فؤاد بن فهد	١٦/١٢				٢/٢
٧	السيد/ ماتي محمد عبدالله الصانع	١٦/١٣				٢/٢
٨	السيد/ هشام علي شكري حافظ	١٦/١٥	٤/٣	٢/١		

لجنة المراجعة

تقوم لجنة المراجعة بالمهام التالية :

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه.
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم واستقلاليتهم، ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة.
- الإطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظاتها عليها.
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والأخرى الواردة في خطاب الإدارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها.
- التأكد من التزام الشركة بإتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الإدارات المعنية.
- التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات، والتوصية بالموافقة على ما يتقاضاه عن تلك العمليات بما يتناسب مع أتعابه السنوية.
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة.
- الإطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور في الشركة ومتابعة الإجراءات التصحيحية لها.
- دراسة وتقييم نظام الإنذار المبكر بالشركة واقتراح ما يلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية.
- دراسة وتقييم نظم تأمين والمعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أي اختراقات داخلية أو خارجية.



- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها.
- دعوة مراقب حسابات الشركة أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

## لجنة المخاطر

تقوم لجنة المخاطر بالاختصاصات التالية خلال العام:

- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس، والالتزام للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الإستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، 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 قبوله، 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.
- إعداد تقرير دوري عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه.

## لجنة الإستثمار :

وتقوم بدراسات الفرص المتاحة سواء بالإستحواذ على شركات جديدة أو زيادة حصة الشركة في شركات تابعة أو التخرج من بعض الإستثمارات ويتم عرض توصياتها على مجلس الإدارة لإتخاذ القرار المناسب.

## البيئة الرقابية

### نظام الرقابة الداخلية

- تطبق الشركة نظام دورة مستندية ومحاسبية تضمن الرقابة الداخلية على كافة أصول الشركة ، بالإضافة الى تعيين الجمعية العامة للشركة بتعيين مراقبين للحسابات خارجيين مستقلين لمراجعة حساباتها بصفة دورية كل ربع سنة وإصدار تقرير بذلك ، وتقوم لجنة المراجعة

### إدارة المراجعة الداخلية

تهدف إدارة المراجعة الداخلية الى مساعدة مجلس الإدارة في تحقيق أهداف الشركة من خلال :-

- مراجعة الدورة المستندية بالشركة
- فحص ومراجعة القوائم المالية ومطابقتها للمعايير المحاسبية



## مراقب الحسابات

يتم التعيين والتجديد للسيد/ مراقب حسابات الشركة عن طريق الجمعية العامة العادية بناءً على ترشيح من مجلس الإدارة وبعد توصية لجنة المراجعة ويراعى في إختياره الإستقلال.

## الإفصاح والشفافية

### المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

تقوم الشركة بالإفصاح عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح، مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية وذلك عن طريق الأرسال بالبريد الإلكتروني والتسليم باليد الي الجهات المختصة بذلك سواء الهيئة العامة للرقابة المالية أو البورصة المصرية .

ويتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين، ومنها:

- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية.
- نظم الإثابة .
- هياكل الملكية بالشركات الشقيقة والنايعة للشركة.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.
- الإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية عن أسهم الخزينة .
- المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

مستسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	لم يتم توقيع عقوبات على الشركة (عدا غرامات تأخير القوائم المالية نظرا لضخامة حجم الأعمال لتعدد الشركات المجموعة التي تزيد عن ٦٠ شركة في مصر وخارجها )	

## علاقات المستثمرين

- تتوافر وظيفة مدير علاقات المستثمرين بالشركة وتتبع إدارة علاقات المستثمرين لرئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب وتقدم تقاريرها له، ويحضر مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات الجمعية العامة للشركة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الإستراتيجية.
- يقوم بالمهام والمسئوليات المحددة وفقاً لقواعد القيد بالبورصة المصرية.
- يقوم وضع إستراتيجية لبرنامج علاقات المستثمرين من خلال فهم السوق ومتطلبات الشركة .
- الاشتراك في وضع سياسة الإفصاح المتبعة في الشركة .



- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها، والتعرف على العوامل التي تؤثر على ربحيتها.
- التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلي الإعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات والمفاجآت التي تؤدي إلى تقلبات في أسعار وأحجام التداول.
- تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقاً لقواعد الإفصاح المعمول بها.
- تعريف السوق بالأعضاء الجدد في مجلس الإدارة أو الإدارة العليا.
- التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الإلكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، والاشتراك في إعداد التقرير السنوي الذي يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتبين.
- إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة.

## أدوات الإفصاح

### تقرير مجلس الإدارة السنوي

تقوم الشركة بنشر تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح الآخرين، كأهم مصادر المعلومات للمستثمر الحالي والمرتب عن الشركة ونشاطها وموقفها المالي. وبمثابة تقرير من إدارة الشركة لكافة المهتمين بها عن الأحداث التي تمت خلال السنة الماضية، ويتم عرضه على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية، يكون موجهاً من مجلس الإدارة إلى المساهمين

يحتوي على ما يلي :-

- الرؤية والهدف.
- إستراتيجية الشركة.
- تاريخ الشركة وأهم المحطات التي مرت بها.
- هيكل الملكية.
- الإدارة العليا وتشكيل مجلس الإدارة.
- مشروعات الشركة الحالية والمستقبلية.
- تحليل المركز المالي للشركة.
- تقرير عن المسئولية الاجتماعية للشركة.
- تقرير مراقب الحسابات والقوائم المالية المقارنة بنفس الفترات السابقة.
- النتائج المالية والموضوعات الجوهرية.
- الإنجازات الرئيسية للشركة أثناء السنة.
- إستراتيجية الشركة.
- التغييرات الرئيسية في هيكل الشركة الإداري.
- تشكيل مجلس الإدارة وعدد مرات انعقاده.



## بايونيرز القابضة

١٦٩ شارع العروبة، مصر الجديدة، القاهرة ١١٣٦١، مصر  
تليفون: +٢(٠٢)٢٢٦٦٨٤٣٤ +٢(٠٢)٢٢٦٦٨٤٥٢  
فاكس: +٢(٠٢)٢٢٦٦٨٤٧٩ +٢(٠٢)٢٢٦٦٨٤٦٤  
www.pioneersholding.com

- تشكيل لجان المجلس وعدد مرات انعقادها.
- متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة ومتوسط دخل العامل خلال نفس الفترة.
- سياسات إثابة وتحفيز العاملين بالشركة.
- ما تم بشأن عقود المعاوضة المبرمة في العام السابق وكذلك عقود المعاوضة المعروضة للعام التالي.
- ما اتخذ من إجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديريها من قبل جهات رقابية أو قضائية.

### تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها، يضم ما يلي:

- بيانات الاتصال بالشركة.
- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به.
- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥% فأكثر من أسهم الشركة.
- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول.
- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة.
- التغييرات في مجلس إدارة الشركة وآخر تشكيل للمجلس.

### الموقع الإلكتروني

يتوافر موقع خاص بالشركة على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم، ويتم تحديثه بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر وإتاحة إمكانية التواصل مع الشركة بسهولة مع الالتزام بمتابعة الرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقاها الشركة من خلاله

### المواثيق والسياسات

#### ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

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

#### سياسة تتابع السلطة Succession Planning



تتبع الشركة سياسة تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة، وفي نفس الوقت تشجيع التطوير المهني والنهوض بالموظفين الحاليين، من خلال دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة بما يحقق قيمة مضافة للشركة.

## سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تتبع الشركة سياسة تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية، وتبين مدى التزام الداخليين والمؤسسين والمساهمين الرئيسيين والمجموعات المرتبطة بهم ألا يكونوا طرفاً في أي عقد من عقود المعاوضة إلا بعد موافقة الجمعية العامة، على أن يعرض هذا التصرف على الجمعية بكافة تفاصيله وبياناته مقدماً بما في ذلك السعر والكمية قبل إجراء التصرف وذلك دون أن يحق للطرف المعني بعقد المعاوضة التصويت في الجمعية العامة. وتضمن تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه. وتضمن هذه السياسة الأتي:

- حظر تعامل أي من الداخليين والمجموعة المرتبطة بهم على أية أوراق مالية تصدرها الشركة خلال خمسة أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- حظر تعامل أي من المساهمين الذين يملكون ٢٠% فأكثر بمفردهم أو من خلال المجموعة المرتبطة بهم إلا بعد إخطار البورصة بذلك قبل التنفيذ.
- حظر تعامل أعضاء مجلس إدارة الشركة أية كانت نسبة مساهمتهم في رأس المال والمسئولين بها أو الأشخاص الذين في إمكانهم الإطلاع على معلومات غير متاحة للغير ويكون لها تأثير على سعر الورقة المالية، شراء أو بيع هذه الأوراق المالية التي تتعلق بها هذه المعلومات.

## جدول متابعة تعاملات الداخليين والمجموعات المرتبطة على أسهم الشركة (صافي التعاملات)

مسلسل	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
١	حسام محمد زكي	١٤٦٧٠٧٥	٣٨١٣٣٩٣٣	-	٣٩٦٠١٠٠٨
٢	زياد وليد محمد زكي	٣٤٠٠٨٢٠٦		١٧٢١٠٠٠٠	١٦٧٩٨٢٠٦
٣	محمد وليد محمد زكي	٣٧٤٩٠٣٠٧		٦٠٠٠٠٠٠	٣١٤٩٠٣٠٧
٤	شركة أولاد عبدالقادر المهيدب	-	١٥١٦٥٨٧٥٠		١٥١٦٥٨٧٥٠
٥	شركة المهيدب القابضة	١٤٦٩٠٨٧٥٠		١٤٦٩٠٨٧٥٠	-



٦٠٠٠٠٠		٣٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	فريدة خالد محمد الطيب	٦
٦٠٠٠٠٠	٧٦١٦٠١		١٣٦١٦٠١	خالد محمد الطيب	٧
-	١٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠	عمر خالد محمد الطيب	٨
	١٧٠٩٨٠٣٥١	١٩٠١٤٢٦٨٣		اجمالي الحركة	

وفقاً لإعلانات عروض الشراء المقدمة من الشركة على شركات ( الجيزة العامة للمقاولات - الصعيد العامة للمقاولات - المتحدة للإسكان والتعمير - القاهرة للإسكان والتعمير - الكابلات الكهربائية المصرية ) عن طريق مبادلة الأسهم ، فقد قام المساهمين الآتي بيانهم بتوفير أسهم المبادلة مع مساهمي الشركات المستهدفة بالعروض وقامت الشركة بإصدار نفس عدد الأسهم لكل منهم :

عدد الاسهم المستخدمة للمبادلة	المساهم
٥٤,٧٨٤,٠٥٩	وليد محمد زكى ابراهيم
٨,٥٤٩,٥٩٤	عمر وليد محمد زكى
٩,٨٢٣,٩٢٠	محمد وليد محمد زكى
١٩,٩٤٥,١٦٤	نور وليد محمد زكى
١٩,٩٤٥,١٦٣	روعة وليد محمد زكى
٥,٢٧٢,٢٦٦	زياد وليد محمد زكى
١١٨,٣٢٠,١٦٦	الاجمالي

#### سياسة المسئولية الاجتماعية والبيئية

تقوم الشركة بمسئوليتها الاجتماعية المستمرة وذلك في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية ، ومنها التبرعات التي تقدم للهيئات المجتمعية (مثل صندوق تحيا مصر وغيرها)

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

وليد محمد زكى

