



السيد / مدير عام إدارة الإفصاح

بورصة الأوراق المالية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيداتكم تقرير الإدارة عن حوكمة الشركات المعد بواسطة الشركة وتقرير تأكد مستقل عن تقرير مجلس الإدارة عن مدى الإلتزام بقواعد حوكمة الشركات المعد بواسطة مراقب حسابات الشركة د/ هشام أحمد لبيب .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



أمير عبدالوهاب عبدالوهاب خضر



عبدالله
٢٠٢١/٦/٨
المرسلات

تحريراً في ٢٠٢١/٦/٨

تقرير تأكد مستقل

عن تقرير مجلس الادارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / الشركة جراند انفستمنت القابضة للأستثمارات المالية

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد 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 علي الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

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

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

الاستنتاج

اساس ابداء استنتاج متحفظ

- ١- لم يتم مجلس ادارة الشركة بتكون اللجان التالية :-
- لجنة الترشيحات
 - لجنة المكافآت
 - لجنة الحوكمة

استنتاج متحفظ

فيما عدا عدم استكمال الفقرات الموضحة اعلاه فان تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اليه اعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في ٢٠٢١/٦/٧

محاسبون ومراجعون قانونيين
دكتور / هشام أحمد لبيب وشركاه
TIAG
زميل جمعية الضرائب المصرية
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٦٨
سجل بالبنك المركزي رقم ٢٢٥
من ٢٠١٣ م



تقرير الإدارة عن حوكمة الشركات

الساده مساهمي شركة / جرائد انفيستمنت القابضة للاستثمارات المالية

السادة الهيئة العامة للرقابة المالية

تمهيد

حرصاً من مجلس إدارة الشركة في تطبيق قواعد الحوكمة السليمه علي مدار السنوات السابقه ، تعتبر شركة جرائد انفيستمنت القابضة للاستثمارات المالية من أوائل الشركات التي طبقت أفضل الممارسات الإداريه من أجل تحقيق أعلى مستويات الحوكمة . وسعياً من مجلس الإدارة لتحسين ثقة المستثمرين الحاليين و المرتقبين عن طريق المزيد من الشفافية والإفصاح . وبالإضافة إلي تعزيز ثقافة الشركة ، تهدف ممارسات الحوكمة ايضاً إلي الإهتمام بالإدوات الرقابيه الداخليه والخارجيه .

إطار العمل

أسست الشركة إطار (ميثاق) حوكمه رسمي وذلك عن طريق تطبيق إجراءات شامله للمجلس حول حوكمه الشركة . ويقدم هذا الإطار التوجيه المفصل للحوكمة الفعاله للشركه والتي تشمل الوثائق الرسميه ، الإجراءات ، الإرشادات ومتطلبات الإدارة الخاصه بالتقارير . وتوفر هذه الإجراءات الضمان المطمئن للمجلس في مراقبة ممارسات الشركه من الداخل.

ويؤمن مجلس الإدارة بالتطوير المستمر لممارسات الحوكمه ليتناسب مع الإحتياجات المتغيره ، وكذلك الإلتزام بمراجعة ممارسات الحوكمه بشكل دائم مع إضافة التعديلات اللازمه من أن لآخر ويهدف هذا التقرير إلي تقديم ممارسات الشركه عن الحوكمه.

مجلس الإدارة

يتم إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة من قبل المساهمين في الشركه بما يتوافق مع أحكام النظام الأساسي لها . إن مجلس الإدارة مسئول في الأساس عن إدارة الشركه وأداءها ويتحمل مسئولية وضع الاستراتيجيه والوثائق والتوجهات من أجل التأكد من تطبيق الإشراف الإستراتيجي والمراقبه الفعاله للشركه . وقد تم إنتخاب اول مجلس ادارة للشركه من قبل مؤسسي الشركه خلال إجتماع مؤسسي الشركه الذي إنعقد في يوم الاحد الموافق ١٢ مارس ٢٠٠٧ وفي إنعقاد الجمعيه العامه العاديه للشركه بتاريخ ٢٥/٦/٢٠١٩ تم تعيين أعضاء مجلس الإدارة الحاليين بالتركيه لدوره جديده مدتها ثلاث سنوات ماليه يتكون أعضاء مجلس الإدارة من أشخاص تنفيذيين و غير تنفيذيين وخلال العام تم رسمياً مراجعه أداء المجلس وتقييمه مع الأداء الشخصي للأعضاء علي أساس جماعي (تقييم ذاتي / تقييم خارجي

وذلك عن طريق التقييم العكسي .



جرائد انفيستمنت القابضة للإستثمارات المالية

Grand Capital

ش.م.م

لجان المجلس

بينما يتم مناقشة معظم الأمور الهامة في مجلس إدارة الشركة ، فقد تم تفويض لجنة المراجعة . بمساعدة مجلس الإدارة في المسئولية الإشرافية فيما يتعلق بالتقارير الماليه ، مراقبة نظام الرقابه الداخليه ، وعملية مراقبة الإلتزام مع القواعد واللوائح . وتقوم اللجنة بشكل دوري بالإجتماع لتحقيق أهدافها ولتقديم تقرير ذاتي عن أداءها لأعمالها وتقييم فعاليتها .

أجتماعات المجلس

بناءً علي الأنظمة المطبقة والنظام الأساسي للشركة ، يتوجب علي المجلس الإجتماع علي الأقل اربع مرات في السنه . وقد بلغت عدد الإجتماعات الفعلية عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢١/٣/٣١ ستة محاضر .

الإدارة العامة

لا يوجد فصل واضح للمسؤوليات بين رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي (العضو المنتدب) حيث ان السيد /امير عبدالوهاب عبدالوهاب خضر رئيس مجلس الإدارة هو المسؤول عن رئاسة المجلس . والتأكد من كفاءته علي أكمل وجه والقيام بدوره في تحضير جدول الأعمال . كما يعمل رئيس مجلس الإدارة علي أن يبقي علي إتصال دائم مع المساهمين

ويتأكد من أن أعضاء المجلس يتسلمون وبشكل دوري كافة المعلومات الصحيحة وفي الوقت المناسب لكل الأمور التي يتم التعامل معها في المجلس بالاضافة الى قيادة دور العضو المنتدب المسئول عن القيادة التنفيذية والإدارة اليومية للشركة وهو مسؤل أمام المجلس عن تطبيق التطوير والتوصيات والأستراتيجيات وإطار العمل الرقابي . ويساعد الرئيس التنفيذي فريق الإدارة المسئول عن تطبيق إستراتيجيات المجلس ومراقبة العمليات اليومية للشركة . ويرأس هذا الفريق الرئيس التنفيذي ويضم في عضويته المدير التنفيذي، والمدير المالي .

الهيكل التنظيمي

خلال العام طبقت الشركة الهيكل التنظيمي مما أعطي الثقة المتزايدة في الأستراتيجيات الإداريه . وقد تمكنت وحدات البحوث والتطوير وقدمت القوة الدافعة لتفعيل الأستراتيجيات المرسومة والإدارة القويه والتطوير في الهيكل الإداري بالشركة كما ركزت علي تطوير خدمات العملاء والاتصالات الداخليه .





جرائد انفسمنت القابضة للإستثمارات المالية

Grand Capital

ش.م.م

اللجان الإدارية

من أجل مساعدة الرئيس التنفيذي في مراقبة وتوجيه الأقسام التشغيلية بالشركة ، فقد تم تشكيل لجان إدارية داخلية متعددة ولجان دائمة . فتقوم اللجان الدائمات وهما لجنة التخطيط الاستراتيجي للأعمال ولجنة مشاريع إدارة المخاطر باستخدام خبرتها في مجال تخطيط الأعمال وتقييم فرص الأسواق حيث تركز علي الإطار العام الإجمالي لإدارة المخاطر بالشركة . وبالإضافة إلي هاتين اللجنتين ، هناك العديد من اللجان الإدارية في الأقسام الإدارية المختلفة مثل إدارة الموارد البشرية ، إدارة الحاسب الالى ، وإدارة الأستثمار الخ.....، وتضم هذه اللجان الإدارية الداخليه أعضاء من الأقسام التشغيلية المتعدده ذات الخبرة المطلوبه وتلتقي هذه اللجان بشكل منتظم لمراجعة أنشطتها ولمراقبة ما يستجد

التداول الداخلي

قامت الشركة بإنشاء نظامها الخاص فيما يتعلق بالتداول الداخلي . وتقوم لجنة المراجعة بمراقبة تطبيق هذه السياسه وخلال العام فقد إلتزمت الشركة بالتقارير الداخليه وبمتطلبات المراقبه ، تفصيل عن أسهم الشركة التي يمتلكها أعضاء مجلس الإدارة (شامله الجهات التي يمثلونها) والإداره العليا وتضم الزوجات والأطفال وأي أشخاص تحت ولايتهم.

العلاقات مع المساهمين

تحتفظ الشركة بقنوات إتصال مفتوحة وشفافه مع المساهمين وتنتشر المعلومات للمستثمرين والأطراف ذوي العلاقه بشكل منتظم وذلك عن طريق وسائل الإعلام المتعدده .

ويتم عقد إجتماع الجمعيه العامه السنويه للمساهمين خلال ثلاثة شهور من نهاية السنه الماليه بما يتوافق مع المتطلبات القانونيه - قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١- ويتم الإخطار عن

هذا الاجتماع قبل موعده والذي ينشر للمساهمين والأسواق الماليه ، وتتوفر صور من التقرير السنوي والقوائم الماليه للمساهمين بخمسة عشر يوماً علي الأقل قبل تاريخ الاجتماع بغرض إتاحة الفرصه للمساهمين لمناقشة أداء الشركة مع رئيس مجلس الإدارة وبقية أعضاء المجلس . ويمكن للمساهمين إستخدام حق التصويت في إجتماع الجمعيه العامه شخصياً أو عن طريق تفويض مساهم أخر بصوت نيابة عنه .

رأس المال والأسهم

رأس مال الشركة المرخص به مائة وخمسون مليون جنيهاً مصرياً و رأس المال المصدر تسعة وثلاثون مليون جنية مصري مقسم علي عدد سبعة ملايين وثمانمائة الف سهم بقيمة اسمية خمسة جنية مصري
أما رأس المال المدفوع فيبلغ تسعة وثلاثون مليون جنية مصري.

٨ ش وزارة الزراعة ناصية شارع الأحرار - الدقى - الجيزة ٣ من 8 Agriculture Ministry, Elahraar corner - Eldokki - Giza
تليفون: ٣٧٤٩٥٧٩٢ - ٣٧٤٩٥٧٢٢ فاكس: ٣٧٤٩٥٧٩١

Tel : 67495792 - 37495722 Fax : 37495796

Grand Capital



جرائد انفيستمنت القابضة للاستثمارات المالية

Grand Capital

ش.م.م

الرقابة الداخلية

إن مجلس الإدارة مسئول كلياً عن نظام الرقابة الداخلي في الشركة فقد تم إنشاء سياسات خاصة وإرشادات وضوابط وتحديد حدود فاصلة للمسئولية والأداء لمراقبه الأليات وتعتبر الإدارة العامه بالشركه هي المسئوله عن الرقابه العامه لهذه الأنظمة مع رؤساء الأقسام الذين يكونون مسئولين بدورهم عن الرقابه العامه والتطبيق . وتعمل هذه الرقابات الداخليه علي توفير التأكيد المطمئن وليس المطلق لسلامة وصحة البيانات الماليه ، وحفظ وضمان الأصول ، والكشف عن أي غش أو مسئوليه ضمنييه أو خساره وأي أخطاء ماديه متعمده مع الإلتزام بالقوانين المطبقة والأنظمة الموضوعه .

وتقوم لجنة المراجعة في هذا الصدد ، وبالنيابه عن المجلس بمراجعته دوريه لإطار الرقابه الداخليه وتقييم النظم الداخليه من خلال أعمال التقييم التي يقوم بها المراجع الداخلي والمراجع الخارجي ، وبناءً علي النصائح المقدمه من لجنة المراجعة ، يتأكد المجلس من توفر الرقابه الصحيحه بالشركه .

كيفية إدارة المخاطر

تشكل إدارة المخاطر جزء من أعمال الشركه الرئيسييه وتعد الشركه أهميه قصوي لتطوير إطار إدارة الأعمال بشكل هيكلي ومنظم من أجل تحديد ، وتقييم وتخفيف وإدارة المخاطر بالشركه . ومنذ عام ٢٠٠٧ قامت الشركه بإنشاء إطار لإدارة المخاطر العامه للأعمال وقد شهدت مبادرات الشركه تقدماً ملحوظاً في هذا الشأن . وبإشراف مباشر من الرئيس التنفيذي ، فقد قامت اللجنة الدائمه لإدارة مخاطر الأعمال والتي تضم في عضويتها موظفين أكفاء من الشركه بمبادرات متعدده لإنشاء إطار عمل إدارة المخاطر بشكل رسمي . وخلال العام وبإشراف من لجنة إدارة المخاطر والإدارة العامه بالشركه . راجع المجلس وأعتمد بيان تحمل المخاطر ويوضح هذا البيان قدرة الشركه علي تحمل المخاطر والمهام الخاصه والموكله مع حدود القدره للمخاطر من أجل تقديم الدليل الإرشادي للشركه عن ممارسات إدارة المخاطر المحكمه والمطوره كما تقوم لجنة إدارة المخاطر بمراجعته مكثفه لمخاطر الشركه المتعدده من خلال تطوير سجل للمخاطر وتصنيف تأثير هذه المخاطر علي الإدارة الواعيه للمخاطر وتخطط اللجنة القيام بمراجعة هذه النظم بشكل دوري لنشر أليات إدارة المخاطر المعدله بالشركه للمراقبه عن كئيب للمخاطر وللتدخل السريع وللرقابه المحاسبيه والتشغيليه بالشركه .

وبمشاركة فعالة من الأقسام التشغيليه ومروراً بالتفاعلات التشغيليه فقد ظهرت أهمية مفهوم ثقافة المخاطر بالشركه وخلال العام القادم تخطط الشركه أيضاً للقيام بتقييم لممارسات إدارة مخاطر الشركه بالتعاون مع خبراء من الإستشارات الخارجيه لتسهيل التعديلات المنشوده في تطبيق إطار إدارة المخاطر بشكل أكثر شموليه .
تقوم لجنة المراجعة وبشكل دوري بالمراجعة الفعالة لممارسات إدارة المخاطر والرقابه التي يتم تطبيقها بالشركه وكيفية إدارتها



جرايد انفيستمنت القابضة للاستثمارات المالية

Grand Capital

ش.م.م

مراقب الحسابات

يقوم المساهمون خلال إجتماع الجمعية العامه الخاص بهم بتعيين مراقب الحسابات أو أكثر . وبتاريخ ٢٨/١/٢٠١٩
إنعقد مجلس إدارة الشركة لقبول إعتذار السيد /ممدوح أبو السعود محمد كمراقب الحسابات وتعيين السيد / هشام
أحمد نبيب كمراقب لحسابات الشركة بدلا منه وقد تم التصديق على قرار مجلس الإدارة بالجمعية العامه العاديه
المنعقدة يوم الثلاثاء الموافق ٢٥/٦/٢٠١٩ .

تم مراعاة المتطلبات الرئيسية في قواعد الحوكمه كما يلي :

- عدم إسناد أعمال إضافيه لمراقب الحسابات إلا بعد موافقة لجنة المراجعة وياتعاب تتناسب مع الأتعاب السنوية والغير مؤثره علي الرأي في اداء الشركه وقوائمها الماليه .
- بلغت الأتعاب السنويه لمراقب الحسابات ٣٥٠٠٠ جنية مصرى خلال العام المالي الحالي بناءً علي قرار الجمعية العامه .
- المدة الزمنيه لمراقب الحسابات : يقوم السيد / هشام احمد نبيب بمراجعة حسابات الشركه لمدته عام مالي وتم مراعاة المداوره .
- التأكد من الاستقلاليه : تأكدت لجنة المراجعة وكذلك مجلس الأداره من إستقلالية مراقب الحسابات والمحافظه عليها و دون التدخل في مجال عمله .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمير عبد الوهاب عبد الوهاب خضر

