



مكتب

أدهم توكل عبد الستار وشركاه

محاسبون قانونيون

(استشارات مالية - اقتصادية - ضريبية)

تقرير تأكد مستقل

على تقرير مجلس إدارة شركة الاخوة المتضامنين للاستثمار العقاري والامن الغذائي

على الإلتزام بقواعد حوكمة الشركات

كما تم إصدارها بالدليل المصرى لحوكمة الشركات

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

إلى السادة / مجلس إدارة شركة الاخوة المتضامنين للاستثمار الهقارى والامن الغذائي

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد و عرض التقرير المرفق للإلتزام بقواعد حوكمة الشركات المعد بواسطة مجلس إدارة شركة الاخوة المتضامنين للاستثمار العقاري والامن الغذائي عن المدة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو سنة ٢٠٢١ والذى تم إعداده وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادى .

مسئولية الإدارة

إن مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن إعداد و عرض تقرير الإلتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادى . كما أنه مسئول عن التأكد من الإلتزام بقواعد الحوكمة وفقاً 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 الإلتزام ومبرراتها .

مسئولية مراجع الحسابات

تتخصص مسئوليتنا فى ابداء إستنتاج بتأكد محدود عن ما إذا كان قد نما إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة المرفق لم يتم إعداده وعرضه وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الإسترشادى وذلك استناداً إلى إجراءات التأكد المحدود التى قمنا بها .

وقد قمنا بمهام التأكد المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام التأكد رقم (٢٠٠٠) مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية و يتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهنى بما فيها متطلبات الإستقلالية و تخطيط و تنفيذ إجرائتنا للحصول على تأكد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أى أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة على الإلتزام بقواعد الحوكمة بشكل عام لم يتم إعداده وعرضه فى كافة جوانبه الجوهرية طبقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادى وذلك استناداً إلى إجراءات التأكد المحدود التى قمنا بها .

إن الاجراءات التى يتم ادانها فى مهام التأكد تختلف فى طبيعتها وتوقيتها و هى اضيقة نطاقاً من تلك التى يتم ادائها 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 الإستفسارات و ملاحظة بعض الإجراءات المنفذة و فحص بعض المستندات المؤيدة و المطابقة مع سجلات الشركة .

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

- الإستفسار من الإدارة للحصول على تفهم للأسلوب المتبع من قبلهم فى كيفية إعداد و عرض التقرير طبقاً للنموذج الاسترشادى

و الإجراءات التى قامت بها الإدارة للإلتزام بتلك المتطلبات و منهجية الإدارة لتقييم مدى الإلتزام بالنموذج الاسترشادى .

- مطابقة محتويات نموذج تقرير مجلس الإدارة على الإلتزام بقواعد حوكمة الشركات مع متطلبات نموذج تقرير مجلس الإدارة

الإسترشادى .

- مطابقة المحتويات المعروضة بنموذج تقرير مجلس الإدارة على الإلتزام بقواعد حوكمة الشركات مع السجلات و المستندات

لدى الشركة .





مكتب

أدهم توكل عبد الستار وشركاه
محاسبون قانونيون
(استشارات مالية - اقتصادية - ضريبية)

- تنفيذ إجراءات فحص تفصيلي بأسلوب العينات ، عندما كان ذلك ضرورياً لمحتويات التقرير القابلة للقياس .

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار ٣٠٠٠ فقد انحصرت إجراءاتنا في الامور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للإلتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه و الإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام . كما لم تمتد إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية والإلتزام وفاعلية نظام الحوكمة . وقد أعد هذا التقرير إستيفاءً لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأى غرض آخر .

وبالتالى فهو لا يصلح للإستخدام إلا للغرض الذى أعد من أجله .

ونحن نعتقد أن الأدلة التى حصلنا عليها كافية و مناسبة لتوفير أساس لإستنتاجنا .

القيود المتأصلة

إن معظم الاجراءات التى تنفذها المنشآت للإلتزام بالقواعد الإدارية و القانونية تعتمد على الأشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات وتفهمهم لأهداف تلك الإجراءات وتقييمهم ما إذا كان تنفيذ الاجراءات 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 أخذنا خصائص تقرير مجلس الإدارة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة و الاسلوب المستخدم لإعداده .

الإستنتاج

وفى ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه و الموضحة بهذا التقرير ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس إدارة شركة الاخوة المتضامنين للاستثمار العقارى والامن الغذائى

عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خلال المدة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ المرفق لم يتم إعداده و عرضه فى جميع جوانبه الهامة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الإسترشادى .



القاهرة فى ١١ اغسطس سنة ٢٠٢١



الهيئة العامة للرقابة المالية

إرشادات إعداد تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

نموذج التقرير

يسترشد بهذا النموذج في إعداد تقرير الممارسات الفعلية للشركات المقيدة بالبورصة والخاصة بتطبيقات الحوكمة الواردة في قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة والأخرى التي تقوم بتطبيقها بشكل طوعي والمستمدة من الإرشادات الواردة في الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن مركز المديرين المصري عام ٢٠١٦، ويرسل التقرير للهيئة العامة للرقابة المالية بعد توقيعه من الممثل القانوني للشركة سنوياً بشكل منفصل عن التقارير الدورية الأخرى ويرفق به تقرير مراقب الحسابات عن صحة ما ورد في هذا التقرير.



بيانات عن الشركة

تقوم الشركة باستيفاء الجدول التالي عن البيانات الأساسية للشركة.

الاخوة المتضامنين للاستثمار العقاري والأمن الغذائي			اسم الشركة
القيام بأعمال المقاولات والبناء وشراء الاراضي وبنائها واقامة المشروعات السكنيه والاداريه والترفيهه والسياحيه (الثابته) وبيع وتأجير العقارات والوحدات السكنيه والاداريه _ تصدير كافة مواد البناء ومستلزمات ومعدات والآت البناء والتشييد _ تربية جميع انواع الحيوانات سواء كان ذلك لانتاج السلالات أو الالبان أو التسمين أو اللحوم _ تربية جميع أنواع الدواجن والطيور سواء كان ذلك لانتاج السلالات أو التفريخ أو انتاج البيض أو التسمين أو اللحوم			غرض الشركة
٢٠١٤/١٠/١٤	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنه تبدأ من ٢٠١٠/١٠/٢٤ الي ٢٠٣٥/١٠/٢٣	المدة المحددة للشركة
١ جنيه	القيمة الاسمية للسهم	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
٤٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري	أخر رأس مال مصدر	٤٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري	أخر رأس مال مرخص به
٤٨٦٨٢ في ٢٠١٠/١٠/٢٤ استثمار القاهرة	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٤٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري	أخر رأس مال مدفوع
روماني سعد ابراهيم مجلي			اسم مسئول الاتصال
١٧ شارع ميشيل باخوم الدقي الجيزه			عنوان المركز الرئيسي
٠٢٣٧٤٨٣٠٣٤	أرقام الفاكس	٠٢٣٧٤٨٣٠٣٤	أرقام التليفونات
www.http// brotherssolidarit.fr/gd/			الموقع الالكتروني
brotherssolidarity@yahoo.com			البريد الالكتروني



الجمعية العامة للمساهمين

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحاً به المستفيد النهائي طبقاً للنموذج التالي:

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٢٠.٦٣٤%	٨٢٥٣٧٦	شركة ثقة للرعاية الطبية	شركة ثقة للرعاية الطبية
١٠.٣٦٦%	٤١٤٦٣٦	نفسه	عبد الله محمد عبد الله السعد
٦.٠٠٥%	٢٤٠١٨٨	نفسه	مايكل لويس تادرس يونس
٦.١٠٨%	٢٤٠٧٠٤	نفسه	ايناس احمد جمعة الدسوقي
٥.٢٧٥%	٢١١٠٠٠	نفسه	محمد السيد محمد عثمان الصعيدى
٤٨.٢٩٧%	١٩٣١٩٠٤		الاجمالي

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

تبين الشركة آخر تشكيل مجلس إدارتها المنتخب من قبل مساهميها وبما هو وارد بالنظام الأساسي للشركة طبقاً للنموذج التالي:

تشكيل مجلس الإدارة

مسلسل	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	منة الله جمال محمود حزين	رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد	٢٠٢١/٠١/٣١	نفسه
٢	ايمان جلال عبد الله جاد	العضو المنتدب	لا يوجد	٢٠١٨/٠٦/٠٣	نفسه
٣	عبد الوهاب حسن عبد الوهاب	عضو مجلس إدارة	لا يوجد	٢٠٢٠/٠٤/١١	نفسه
٤	محمد نجم الدين محمد نور الدين	عضو مجلس اداره	٤٠٠٠٠	٢٠٢٠/٠٤/١١	شركة زالدي كابيتال
٥	ايهاب محمد كامل قايد	عضو مجلس إدارة	لا يوجد	٢٠٢٠/٠٤/١١	نفسه
٦	محمد السيد محمد الصعيدى	عضو مجلس إدارة	٢١١٠٠٠	٢٠٢٠/١١/٢٩	نفسه





رئيس مجلس الإدارة

يعتبر رئيس مجلس الإدارة المسئول عن الإدارة الحكيمه لجميع اعضاء المجلس وتفعيل الدور المناسب لكلا منهم حسب المسئوليات المكلفين بها كما يقوم ايضا بالاتي :

- 1- توجيه الدعوه لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول اعماله وإدارة جلساته
- 2- توجيه الدعوة لانعقاد الجمعية العامه العادية والغير عادية للانعقاد للنظر فى جدول الاعمال المعروف من مجلس الاداره
- 3- التأكد من إتاحة كافة المعلومات الدقيقة فى الوقت المناسب لاعضاء مجلس الإدارة والمساهمين
- 4- التأكد من اتخاذ القرارات السليمة والمبنية على دراية كافية بالموضوعات مع توفير الاليات المناسبه لضمان تنفيذ تلك القرارات
- 5- تلقي كافة التقارير والتوصيات من كافة اعضاء مجلس الإدارة وعرضها عليهم جميعا بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأن كلا منهم
- 6- التأكد من النزام المجلس بانجاز مهامه على اكمل وجه بما يحقق المصلحة العامة للشركة
- 7- اعتماد كافة العقود التى تبرمها الشركة للوصول الى اقصى استفادة من تلك العقود
- 8- يمثل الشركة قانونيا امام المحاكم وذلك فى القضايا التى تخص الشركة سوا ضد او لصالح الشركة كما يمثلها امام كافة الجهات الحكومية وغير الحكومية وله حق التفويض للغير

العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي

مهام ومسئوليات العضو المنتدب طبقا للصلاحيات الممنوحة له من المجلس كما انه تنطبق عليه نفس صلاحيات السيد / رئيس مجلس الإدارة

أمين سر مجلس الإدارة

لا يوجد بالشركة وظيفة امين سر لمجلس الإدارة ويتم ترشيحه كل مجلس .

لجان مجلس الإدارة

لا توجد لجان منبثقة من مجلس الإدارة

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

عدد مرات انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة ٧ مرات خلال العام ٢٠٢٠

وتم تعيين اعضاء مجلس ادارة جدد خلال العام ٢٠٢٠





جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المخاطر
١	سيد احمد زكى سليمان	٦/٦	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
٢	ايمان جلال عبد الله جاد	٦/٦				
٣	عبد الوهاب حسن عبد الوهاب	٦/٥				
٤	محمد نجم الدين محمد نور الدين	٦/١				
٥	ايهاب محمد كامل قايد	٦/٢				

لجنة المراجعة

لاتوجد بالشركة لجان مراجعة نظرا لصغر حجم اعمال الشركة وفقا للمادة (٣٧) من قواعد القيد والشطب والتي تعفى الشركات التي يقل راس مالها عن ٥٠ مليون جنية من تشكيل لجان المراجعة

لجنة الترشيحات

لاتوجد لجان ترشيحات نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

لجنة المكافآت

لاتوجد لجان مكافآت نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

لجنة المخاطر

لاتوجد لجان مخاطر نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

لجنة الحوكمة

لاتوجد لجان حوكمة نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

لجان أخرى

➤ لاتوجد لجان اخرى نظرا لصغر حجم اعمال الشركة





نظام الرقابة الداخلية

لاتوجد لجان نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

إدارة المراجعة الداخلية

لاتوجد لجان نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

إدارة المخاطر

لاتوجد لجان نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

إدارة الالتزام

لاتوجد لجان نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

إدارة الحوكمة

لاتوجد لجان نظرا لصغر حجم اعمال الشركة

مراقب الحسابات

تم تعيين مراقب الحسابات (ادهم توكل عبد الستار) رقم القيد بالهيئة ٣٢٠ . من قبل مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/١٨ وذلك بعد التأكد من توافر الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله المحاسبة والمراجعة وتأكيد استقلاليتها تماما في ادارة اعماله .

وتقوم الشركة باتخاذ اللازم حيال ملاحظاته والقيام بالرد عليها.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

تقوم الشركة بالإفصاح من خلال نظام الإفصاح بالبورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية وكذلك عن طريق الموقع الإلكتروني للشركة التي تهتم المساهمين وأصحاب المصالح، مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.

كما تقوم أيضا بالإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمترقبين، ومنها: (هيكل المساهمين و أعضاء مجلس الإدارة واهداف الشركة ورويتها وطبيعة نشاطها وخططها واستراتيجيتها المستقبلية





مسلسل الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام إيضاحات

لا يوجد

علاقات المستثمرين

يوجد لدى الشركة وظيفة مدير علاقات المستثمرين وابرز مهامه التي يقوم بها

١- التواصل مع ادارة الإفصاح بالبورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية من خلال الإفصاح عن جميع المعلومات المتعلقة بالشركة والحرص على التزام الشركة بقواعد الإفصاح والقيود والشطب بالبورصة المصرية .

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

لا يوجد .

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة باصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية

تقرير الإفصاح

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

تقرير الاستدامة

لا يوجد

الموقع الالكتروني

[www.http// brotherssolidarit.fr/gd/](http://www.brotherssolidarity.fr/gd)





المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة.

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

لا يوجد

Whistleblowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

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

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تفصح الشركة عن مدى توافر هذه السياسة التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة وإبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية. ويسترشد بهذا النموذج لتتبع تلك العمليات:





جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتره خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
١	ايناس أحمد جمعة	١٤٠٧٠٤	١٠٠٠٠ ٢٠٢١/٠٦/٢٣	لا يوجد	٢٤٠٧٠٤
٢	عبد الله محمد عبد الله السعد	٣٨٤٦٣٦	٣٠٠٠٠ ٢٠٢١/٠٤/١٢	لا يوجد	٤١٤٦٣٦

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تتمثل مساهمة الشركة في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة من خلال مساهمتها في الحفاظ على زيادة العمالة الغير دائمة بالشركة والعمل على رفع مسواهاها الاجتماعي بما يتطلبه الوقت الحاضر كما تحرص الشركة على توفير قدر من الامن الغذائي للمجتمع من خلال زيادة عدد رؤوس الماشية الحية التي تقوم بتسمينها سنويا كما قامت الشركة بتطبيق المساهمة التكافلية للتأمين الاجتماعي .



الممثل القانوني للشركة

الاسم : منة الزجعال محرو

