



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو)
El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

الاسكندرية في ٢٧/٠٩/٢٠٢١

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،،،

مرفق لسيادتكم الأتي:

١. تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠/٠٦/٢٠٢١.
٢. تقرير تأكد مستقل عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات الصادر من مراقب حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠/٠٦/٢٠٢١.

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب


أ / عمرو محمد الشرنوبى





بيكر تلي

وحيد عبد الغفار
وشركاه

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

مصر

ت: ٣١,٣٢,٣٣,٣٤ : ٢٢ ٢٣١٠٠
ف: ٣٠ : ٢٢ ٢٣١٠٠

info@bakertillywag.com
www.bakertillyeg.com

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات بشركة النصر للملابس والمنسوجات - كابو

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة النصر للملابس والمنسوجات - كابو (شركة مساهمة مصرية)

مقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة النصر للملابس والمنسوجات - كابو عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية مراقب الحسابات

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 على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين 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

إن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في : ٢٧ سبتمبر ٢٠٢١

 مراقب الحسابات
بيكر تلي
وحيد عبد الغفار
وشركاه
سجل قيد مراقبي الحسابات لدى
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)
BT وحيد عبد الغفار وشركاه



تقرير عن

الممارسات الفعلية بتطبيقات قواعد الحوكمة

أشركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو)

عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠

تم اعداد هذا التقرير وفقا للدليل المصري للحوكمة الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية الاصدار الثالث من اغسطس ٢٠١٦ وقانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ بعد التعديل ولائحة التنفيذية وقواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة ويتناول هذا التقرير ما يلي:

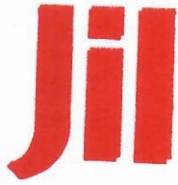
اولا: بيانات الشركة

ثانيا: المحاور الرئيسية للحوكمة

١. الجمعيات العامة للمساهمين
٢. مجلس الادارة
٣. لجان مجلس الادارة
٤. البيئة الرقابية

ثالثا: الافصاح والشفافية

رابعا: الموائيق واللوائح



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

اولا: بيانات عن الشركة

شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو)		اسم الشركة
تجارة وتسويق الغزول والمنسوجات والملابس الداخلية والخارجية داخل البلاد وخارجها ولها ان تستورد خامات وتصدر منتجات مصنعة او نصف مصنعة		غرض الشركة
مائة وخمسة وعشرون عام		المدة المحددة للشركة
جنية واحد مصرى	القيمة الاسمية للسهم	١٥٩ لسنة ١٩٨١ الشركات المساهمه
٤٦٤,٦٩٣,٨٤١ جنية مصرى	آخر رأس مال مصدر	مليار جنية
١٩٤٠ لسنة ٢١٣٦٢	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٤٦٤,٦٩٣,٨٤١ جنية مصرى
٤٠٧ شارع قنال المحمودية الحضرة اسكندرية ص . ب ٨٢٩		اسم مسئول الاتصال
٤٢٧٣٦٢٦		أرقام الفاكس
www.kabo.com.eg info@kabo.com.eg		الموقع الالكتروني
		البريد الالكتروني

ثانيا: المحاور الرئيسية لحوكمة الشركة:

١. الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
46.33	215,278,084	اموال العربية للاقطان	اموال العربية للاقطان
7.66	35,596,473	الشركة القابضة للغزل والنسيج والملابس	الشركة القابضة للغزل والنسيج والملابس
17.46	81,147,315	محمد باسل رضوان سماقيه	محمد باسل رضوان سماقيه
71.45	332,021,872		الاجمالي



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

٢. مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

مسلسل	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/ مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	عمرو محمد الشرنوبى	تنفيذى		٢٠١٨	
٢	هانى علما	غير تنفيذى		٢٠١٨	
٣	ماجد مرزوق	غير تنفيذى		٢٠١٨	
٤	كريم سعاده	غير تنفيذى		٢٠١٨	
٥	احمد البساطى	غير تنفيذى		٢٠١٨	
٦	محسن محمد عبد الرحمن	غير تنفيذى		٢٠١٨	
٧	محمد على القليوبى	غير تنفيذى		٢٠١٨	
٨	محسن الجيلانى	غير تنفيذى		٢٠١٨	خبره
٩	احمد عباس حلبى	غير تنفيذى	٣٥,٥٩٦,٤٧٣	٢٠٢٠	الشركة القابضة للغزل والنسيج
١٠	عادل عبد البارى محمد	غير تنفيذى	٠	٢٠٢٠	مصر للتأمين

يتكون مجلس الإدارة من ١٠ عضو

ويشغل رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب الاستاذ/ عمرو محمد الشرنوبى وهو من ذوى الخبرة والكفاءة فى هذا المجال من اكثر من عشرة اعوام.

بالنسبة الى السير الذاتية لأعضاء المجلس فهم من اهل الخبرة ويعملون فى مجال الغزل والنسيج من اكثر من خمسة وعشرون عام.

لا يوجد اجتماعات للمجلس أو اللجان عن طريق وسائل الاتصال الحديثة مثل المؤتمر الهاتفي أو Video Conference.

دور مجلس الإدارة

يتولى مجلس الإدارة أعماله بناء على التكليف الصادر من الجمعية العامة له، ويشمل دور المجلس فى وضع الاهداف الاستراتيجية للشركة، وقرار الخطط والسياسات العامة التى تهيم على سير العمل بها، وكذلك مراقبة اداء الإدارة التنفيذية، والتاكيد من فاعلية نظام الرقابة الداخلية وادارة مخاطر الشركة، وتحديد الاسلوب الامثل لتطبيق الحوكمة، واعتماد السياسات والمعايير المهنية الواجب اتباعها من قبل العاملين بما ينعكس على ادائهم وتصرفاتهم.

كما يقوم المجلس بمسئوليته ومهامه التى من ابرزها:

- وضع الاليات والنظم التى تضمن التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين والمواثيق والسياسات الداخلية للشركة، ويكون مسئولاً كذلك عن وضع نظام للانذار المبكر لكشف اى خلل او انحراف قد يحدث، وضمان سرعة اتخاذ الاجراء المناسب ولا بد ان يتضمن هذا النظام سبل لحماية مصادر المعلومات والمبلغين عن الفساد والانحراف.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

- وضع خطة لتتابع السلطة داخل الشركة وذلك للوظائف الادارية العليا فضلا عن اعضاء مجلس الادارة بما يضمن استدامة الشركة وسير اعمالها بشكل فعال.
- تحديد الصلاحيات التي يقوم بتفويضها لاحد اعضاءه او لجانة او غيرهم، وكذلك يجب على المجلس تحديد مدى التفويض، ودورية التقارير التي يحصل عليها من اللجان والادارة التنفيذية، ومتابعة نتائج ممارسة الصلاحيات المفوضة.
- وضع الاجراءات الوقائية والادوات والاليات التي تعمل على تأمين تدفق المعلومات والسيطرة على دقة وسلامة البيانات داخل الشركة وحمايتها من التلاعب والاختراق سواء من داخل الشركة او من خارجها مثل تأمين استخدام الانترنت واجهزة المحمول ضد الاختراق والقرصنة.
- الاشراف العام على عملية الافصاح عن البيانات وقنوات الاتصال، وضمان نزاهة التقارير الماليه والمحاسبية الصادرة عن الشركة، وكذلك ضمان استقلالية كل من نشاط المراجعة الداخلية والالتزام بالشركة.
- تعيين امين سر لمجلس الادارة من ذوى الكفاءه والفهم لكافة اعمال الشركة، كما يمكن للمجلس انشاء وحدة تنظيمية لامانة السر بحسب حجم واحتياجات الشركة.

رئيس مجلس الإدارة

مسئوليات رئيس مجلس الإدارة

يقوم رئيس مجلس الإدارة بواجباته المتعدده ومن بينها:

- توجية الدعوة لانعقاد مجلس الادارة ووضع اعماله وادارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر فى جدول الاعمال المعروضة من مجلس الادارة
- التأكد من اتاحة المعلومات الكافية والدقيقة فى الوقت المناسب لاعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من ان اتخاذ القرارات يتم على اساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التاكيد من وجود الية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات فى الوقت المناسب.
- تلقى التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ القرار اللازم بشأنها.
- التأكد من قيام كل اعضاء المجلس باجراء التقييم الذاتى الذى يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته.
- التأكد من التزام المجلس بانجاز مهامه على اكمل وجه بما يحقق افضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية اداء لجان المجلس.

مسئوليات عضو مجلس الإدارة المنتدب

- تنفيذ الاستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الادارة
- رئاسة العمل التنفيذى بالشركة وتصريف امورها اليومية، والاشراف على سير العمل فى جميع ادارات واقسام الشركة ومتابعة الاداء لجميع الانشطة، واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الاهداف، وكذلك العمل على زيادة رضاء العملاء عن الشركة.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الادارة.
- اقتراح الموضوعات التي تطرح فى الاجتماعات الدورية لمجلس الادارة بالتشاور مع رئيس المجلس.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أداءها، وتقرير حوكمة الشركة، ومراجعة كافة الرودود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الإثابة والتحفيز واليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

امين سر مجلس الإدارة

الاستاذة/ رهام جمال امين سر لمجلس الإدارة والذي يكون من مهامها:

- الإعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان، ومعاونة رئيس مجلس الإدارة في إعداد جدول أعمال الاجتماعات، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي.
- معاونة رئيس مجلس الإدارة في الإعداد والتحضير للاجتماعات 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 مجلس الإدارة في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان، والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يخص اختيار أو استبدال أحد الأعضاء.

٣. لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

إن لجان مجلس الإدارة تشتمل لجنة المراجعة.

ويتمثل تشكيل لجنة المراجعة فيما يلي:

م	اسم العضو	اسم اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
1	أ / محمد القليوبى	لجنة المراجعة	غير تنفيذي	رئيس اللجنة	٢٠٢٠/١٢/٣١
2	م / محسن الجيلانى		غير تنفيذي	عضو	٢٠١٣/٠٢/٢٠
3	أ / احمد البساطى		غير تنفيذي	عضو	٢٠١٣/٠٢/٢٠



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مجلس الإدارة	اسم العضو	مسلسل	لجنة المراجعة
٤/٤	عمرو محمد الشرنوبى	1	
٤/٤	ماجد مرزوق	2	
٤/٠	كريم سعاده	3	
٤/٤	محمد على القليوبى	4	٤/٣
٤/٣	هانى علما	5	
٤/٤	محسن محمد	6	
٤/٤	أحمد البساطى	7	٤/٤
٤/٤	عادل عبد البارى محمد (شركة مصر للتأمين)	8	
٤/١	رفعت هلال	٩	٤/١
٤/٤	محسن الجيلانى	١٠	٤/٤
٤/٤	محمد عباس حلبى (الشركة القابضة)	١١	

لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة اعضاء غير تنفيذيين وتعد اللجنة اجتماعاتها مرة على الاقل كل ثلاثة اشهر بناء على دعوة رئيس اللجنة او من يفوضه.

مهام لجنة المراجعة

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوبة عن رايها وتوصياتها بشأنه
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الادارة والادلاء برايهم وتوصياتهم بخصوصها
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والادلاء برايهم وتوصياتهم بخصوصها
- التوصية لمجلس الادارة بتعيين مراقب الحسابات واستقلاليتهم ويكون قرار تعيينهم وتحديد اتعابهم من اختصاص الجمعية العامة للشركة
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقبى الحسابات والادلاء بملاحظاتها عليها
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم الماليه ومتابعة ما تم بشأنها



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

- التأكد من التزام الشركة باتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقا للتقارير المرفوعة اليها من ادارة الالتزام او غيرها من الادارات المعنية
- اقتراح تعيين مراقب الحسابات بعمليات اضافيه غير مراجعة الحسابات والتوصية بالموافقة على ما يتقاضاه من تلك العمليات بما يتناسب مع اتعابه السنوية
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لادارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع ادارات وانشطة الشركة
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد اوجه واسباب القصور فى الشركة ومتابعة الاجراءات التصحيحية لها
- دراسة وتقييم نظام الانذار المبكر بالشركة واقتراح ما يلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية
- دراسة وتقييم نظم تامين المعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من اى اختراقات داخلية او خارجيه
- دراسة الملاحظات او المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها
- دعوى مراقب حسابات الشركة او رئيس ادارة المراجعة الداخلية او من تراه من داخل او خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة
- تنفيذ ومتابعة اية اعمال اخرى يكلفها بها مجلس الادارة.

٤ . البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

تقوم الشركة بكافة اعمال الرقابة الداخلية بها والذي يعد مجموعة السياسات والاجراءات والادلة واللوائح التى تعد بواسطة الادارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الادارة لتحقيق الاتى:

- الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة
- ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة او لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة
- حماية اصول الشركة المادية من الاخطار التى يمكن ان تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الاصول بسجلات الشركة
- زيادة الكفاءة الانتاجية للشركة وتحقيق اهدافها باقل التكاليف وبنفس الجودة
- ضمان دقة تنفيذ التعليمات، بهدف التأكد من ان جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغى
- ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات، وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة.

إدارة المراجعة الداخلية

تقوم الشركة بتوفير نشاط المراجعة الداخلية بها كمنشآت مستقلة وموضوعية مصمم لاضافة قيمة وتحسين اداء عمليات الشركة ليساعدها على تحقيق اهدافها من خلال تبني اسلوب منهجى ومنظم يهدف الى تقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية واجراءات ادارة المخاطر فى الشركة، والتأكد من سلامة تطبيق قواعد الحوكمة بها على نحو سليم فيما يخص كافة الادارات والانشطة التنفيذية والمالية والقانونية.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

وتولى ادارة المراجعة الداخلية مسئول متفرغ بها ويكون من القيادات الادارية بها، وتكون تبعيته الفنية الى لجنة المراجعة، ويتبع اداريا العضو المنتدب او الرئيس التنفيذي للشركة.

ويكون تعيين وعزل مدير ادارة المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية يكون بناء على توصية من لجنة المراجعة ويقوم العضو المنتدب على اثرها باصدار قرار بذلك، وتبين مدى قيام لجنة المراجعة بتحديد اهداف ومهام وصلاحيات ادارة المراجعة الداخلية، ورفع ذلك لمجلس ادارة الشركة لاعتماده، كما توضح قيام مدير ادارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوى على الاقل الى لجنة المراجعة يوضح به نتائج اعماله.

المهام التى يقوم بها المراجع الداخلى

- تقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التى تم التوصل اليها
- تقييم مدى التزام جميع ادارات الشركة بتنفيذ اعمالها وفقا لاجراءات العمل والسياسات الموضوعة بدون تعارض مع اختصاصات الادارات المعنية الاخرى
- تقييم كفاءة الاجراءات والسياسات الموضوعة ومدى تناسبها مع تطورات العمل والسوق
- متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والاخرى الواردة من الجهات الرقابية.

مراقب الحسابات

تم تعيين مكتب / وحيد عبد الغفار مراقب حسابات الشركة وهو ممن تتوفر فيهم الشروط المنصوص عليها فى قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة، بما فى ذلك الكفاءة والسعة والخبرة الكافية، وان تكون خبرته وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.

وتم تعيينه بعد موافقة الجمعيه العامه بناء على ترشيح من مجلس الادارة ، وهو مستقل تماما عن الشركة، وعن اعضاء مجلس ادارتها، وهو غير مساهم فيها او عضوا فى مجلس ادارتها، ولا تربطه صلة باى من اعضاء مجلس ادارتها او ادارتها العليا حتى الدرجة الثانية، ولا يقوم بصفة دائمة باي عمل فنى او ادارى او استشارى .

ولا يقوم مراقب الحسابات باى اعمال اضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر او غير مباشر، الا بعد اخذ موافقة لجنة المراجعة.

ويقوم مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره على التقرير الذى تعده الشركة عن مدى التزامها بقواعد الحوكمه الى الجهة الادارية طبقا لقواعد الحوكمة والافصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير ايضا الى الجمعيه العامه للمساهمين.

الإفصاح والشفافية

تقوم الشركة بالافصاح الدورى عن المعلومات الماليه التى تهتم المساهمين واصحاب المصالح من خلال الوسائل المختلفه عن معلومات الشركة الماليه التى تهتم المساهمين واصحاب المصالح، مثل قوائمها الماليه السنويه والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنويه والدورية، وكذلك تقرير مجلس الادارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الاصول وتوزيعات الارباح.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

كما يتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين، ومنها:

- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورويتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية.
- نظم رفع الكفاءات والتدريب والإثابة والرعاية للعاملين بها.
- هياكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.
- أهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها.
- تغيير سياسات الاستثمار.
- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبعدها أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع، كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر على أن تكون معتمدة من رئيس مجلس الإدارة.
- موافاة البورصة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ تسلمها.
- موافاة الهيئة والبورصة بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهرية الصادرة عن مجلس إدارتها فور انتهائها وبعدها أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع.
- موافاة الهيئة والبورصة ببيان معتمد من مجلس إدارة الشركة بأهم نتائج أعمالها مقارنة بالفترة المقابلة وفقاً للنموذج المعد لذلك من البورصة وذلك فور انتهاء مجلس الإدارة من الموافقة على القوائم المالية السنوية أو الربع سنوية (الدورية) تمهيداً لإحالتها لمراقب الحسابات ليصدر بشأنها تقريره. على أن يتم ذلك الإفصاح عقب انتهاء الاجتماع وبعدها أقصى قبل بداية جلسة التداول التالية لانتهاء الاجتماع.
- الإعلان عن قرار السلطة المختصة بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الأسهم المجانية أو كليهما.
- الإفصاح عند تجاوز أو انخفاض ما يملكه أحد المساهمين والأطراف المرتبطة به لنسبة ٥% ومضاعفاتها من عدد الأوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة أو حقوق التصويت بها، بما في ذلك الأسهم التي تم الاكتتاب فيها عن طريق شراء حقوق الاكتتاب لها.
- الإفصاح عن الخطة الاستثمارية المستقبلية وتوجهات المساهم بشأن إدارة الشركة إذا بلغت النسبة المشتره منه والأطراف المرتبطة به ٢٥% أو أكثر من رأس مال الشركة أو حقوق التصويت فيها.
- الإفصاح عند صدور أي أحكام تحكيم أو أحكام قضائية في أي مرحلة من مراحل التقاضي بتلك الأحكام التي تؤثر في مركزها المالي أو في حقوق حملة أوراقها المالية أو يكون لها تأثير على أسعار التداول أو على القرار الاستثماري للمتعاملين.
- الإفصاح في نهاية السنة المالية عن مدى تحقيق الشركة للنتائج الواردة بتقرير المستشار المالي المستقل عن القيمة العادلة أو خطط العمل المعتمدة من الراعي بالنسبة للشركات الصغيرة والمتوسطة، على أن يتضمن التقرير بيان الأسباب والمبررات حال وجود انحرافات جوهرية عما هو وارد بهذا التقرير أو خطط العمل المشار إليهما.
- الإفصاح فور صدور أي أحكام قضائية بعقوبة سالبة للحرية ضد أحد أعضاء مجلس إدارة الجهة المصدرة أو أحد المسؤولين الرئيسيين بها.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

المخالفات والاحكام الصادرة على الشركة خلال العام / لايوجد

علاقات المستثمرين

تم تعيين الاستاذ/ ايمن فتحى محمد مدير لعلاقات المستثمرين للقيام بمهام هذه الوظيفة لتنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين، وفتح قنوات الاتصال ، وتوفير الإفصاح والشفافية اللازمين مما يكون له الأثر الإيجابي على ما يلي:

- رؤية المستثمرين لأداء الحالي للشركة وتوقعاتهم للأداء المستقبلي.
- تحقيق السيولة المناسبة لتداول أسهم الشركة في البورصة.
- خفض تكلفة التمويل على المدى الطويل.
- زيادة ثقة المتعاملين مع الشركة وأصحاب المصالح، وكذلك الترويج لزيادة المجموعات الداعمة للشركة.

ومسئول علاقات المستثمرين يشترك في وضع إستراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.

كما أن علاقات المستثمرين وسيلة تمكن مجلس الإدارة من فهم أسباب أداء أسهم الشركة، وانعكاس ذلك الأداء على قيمتها العادلة طبقاً لما توفره الشركة من معلومات عن أدائها وإمكاناتها ومستقبلها، ومدى التزام الشركة بقواعد الإفصاح والتواصل مع المستثمرين ومدى وضوح رؤيتهم وتقييم سوق الاستثمار لها.

وتتبع إدارة علاقات المستثمرين لرئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لهما، مع حضور مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات الجمعية العامة للشركة واجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الإستراتيجية.

وأبرز ما يقوم به مسئول علاقات المستثمرين خلال العام:

- وضع إستراتيجية لبرنامج علاقات المستثمرين من خلال فهم السوق ومتطلبات الشركة، بحيث يقوم مسئول علاقات المستثمرين بتحديد الأولويات فيما يخص الأنشطة المطلوبة ووضع الإستراتيجية المطلوبة لتنفيذ تلك الأنشطة بالتعاون مع مجلس الإدارة.
- الاشتراك في وضع سياسة الإفصاح المتبعة في الشركة واعتمادها من مجلس الإدارة.
- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها، والتعرف على العوامل التي تؤثر علي 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.
- إنشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين سواء من حيث نوعية المستثمر أو موقعه الجغرافي.
- تعريف السوق بالأعضاء الجدد في مجلس الإدارة أو الإدارة العليا.
- تنظيم الحملات الترويجية والفعاليات عن الشركة طبقاً للخطة المعدة لذلك مسبقاً، وتسهيل زيارات المستثمرين لمواقع الشركة المختلفة.
- التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الالكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، والاشتراك في إعداد التقرير السنوي الذي يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتقبين.
- إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الالكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح الآخرين كأهم مصادر المعلومات للمستثمر الحالي والمرتقب عن الشركة ونشاطها وموقفها المالي. وبمثابة تقرير من إدارة الشركة لكافة المهتمين بها عن الأحداث التي تمت خلال السنة الماضية وما تهدف الشركة إلى تحقيقه خلال السنة القادمة. يحتوي التقرير السنوي على ما يلي على الأقل:

- كلمة رئيس مجلس الإدارة و/أو العضو المنتدب.
- الرؤية والهدف.
- إستراتيجية الشركة.
- تاريخ الشركة وأهم المحطات التي مرت بها.
- هيكل الملكية.
- الإدارة العليا وتشكيل مجلس الإدارة.
- تحليل السوق الذي تعمل به الشركة.
- مشروعات الشركة الحالية والمستقبلية.
- تحليل المركز المالي للشركة.
- تقرير عن المسؤولية الاجتماعية والبيئية للشركة.
- تقرير عن مناقشة الإدارة التنفيذية للأداء المالي للشركة.
- تقرير مراقب الحسابات والقوائم المالية المقارنة بنفس الفترات السابقة.

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية، يكون موجهاً من رئيس المجلس إلى المساهمين يتضمن على الأقل ما يلي:

- مناقشة النتائج المالية والموضوعات الجوهرية.
- الإنجازات الرئيسية للشركة أثناء السنة.
- تحليل لبيئة عمل وأسواق الشركة الرئيسية.
- إستراتيجية الشركة.
- التغييرات الرئيسية في هيكل الشركة الإداري.
- تشكيل مجلس الإدارة وعدد مرات انعقاده.
- تشكيل لجان المجلس وعدد مرات انعقادها.
- متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة ومتوسط دخل العامل خلال نفس الفترة.
- سياسات إثابة وتحفيز العاملين بالشركة مثل عروض تملك الأسهم وغيرها.
- 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 عن التزام الشركة بحوكمة الشركات والمسؤولية الاجتماعية والبيئية.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

تقرير الإفصاح

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

- بيانات الاتصال بالشركة.
- مسنول 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.
- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.
- تغيير مراقب الحسابات في الفترة القادمة.

الموقع الإلكتروني

توفر الشركة موقع خاص بها 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.

رابعا: المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

تلتزم الشركة بميثاق داخلي بها 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

تقوم الشركة باجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة، وفي نفس الوقت تشجيع التطوير المهني والنهوض بالموظفين الحاليين، ووضع خطة تتابع السلطة على مستوى الإدارة التنفيذية في الظروف الطارئة أو على المدى القصير والطويل مع التركيز علي التخطيط لتتابع السلطة للعناصر الرئيسية من خلال دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة وإعداد قائمة بالمرشحين لشغل الوظائف الرئيسية بشكل دوري وفعال بما يحقق قيمة مضافة للشركة وضمان لاستدامتها.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تتوفر سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية، وتطبيق إجراءات فعالة فيما يخص مبدأي المساءلة والمحاسبة ومن ثم تعزيز معايير الأمانة والنزاهة في كافة أنشطة الشركة المختلفة. كما توفر السياسة حماية الشخص الذي قام بالإبلاغ لضمان تشجيع العاملين بالشركة وغيرهم للمبادرة بالكشف عن المخالفات والإبلاغ عنها مع ضمان السرية التامة للشخص المبلغ أخذاً في الاعتبار أن عملية الإبلاغ تتم بناء على مستندات أو معلومات موضوعية.



شركة النصر للملابس والمنسوجات (كابو) El-Nasr Clothing & Textiles Co. (KABO)

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تم وضع معايير لضبط معاملات الاطراف ذات علاقتها لا يخل بمصلحة الشركة.

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

يوجد بالشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية تضم مسؤولية الشركة تجاه المجتمع .

جدول متابعة تعاملات الداخلين على اسهم الشركة / لا يوجد اى تعاملات

رئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب


عمرو محمد الشرنوبى