

تقرير تأكد مستقل

على تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

الى السادة / مساهمي الشركة العربية للخزف " سيراميكا ريماس " (شركة مساهمة مصرية)

الى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة العربية للخزف "سيراميكا ريماس" (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ طبقا للنموذج الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦

مسئولية الادارة

ادارة الشركة هي المسؤولة عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات والقوانين ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة كما ان مسؤولية الادارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اجراء مهام التاكد المحدود على اعداد تقرير عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وابداء استنتاج في ضوء الاعمال التي تم اداءها وقد قمنا بمهام التاكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التاكد رقم (٣٠٠٠) مهام التاكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية تاريخية ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية وتخطيط واداء عملية التاكد للحصول على استنتاج بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي في اعداده من أي تحريفات هامة ومؤثرة .

وتشمل مهام التاكد المحدود لاعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة للحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً وغيرها من اجراءات جمع الادلة المناسبة وتشمل هذه الاجراءات ما يلي :

- الحصول على تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ المعد وفقا للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات والمعتمد من مجلس الادارة .
- مقارنة مكونات تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة مع مكونات النموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقا للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦
- الحصول على النظام الاساسي للشركات بمكونات التقرير فيما يخص الجمعية العامة ومجلس الادارة

- الحصول على لائحة العمل التي تتضمن تحديد مهام اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة ومدة عملها والصلاحيات الممنوحة لها خلال الفترة .
 - الحصول على تشكيل مجلس الإدارة خلال العام وموافقة الجمعية العامة والجهات الرقابية.
 - الحصول على موافقة مجلس الإدارة على تشكيل اللجان خلال العام.
 - الحصول على الهيكل التنظيمي المعتمد من الإدارة لادارات الشركات المختلفة.
 - الحصول على تقرير مجلس الإدارة السنوي طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.
 - الحصول على الإفصاح الدوري للمعلومات (المالية وغير المالية) للبورصة المصرية.
 - الاطلاع على محضر لجنة المراجعة المنعقدة خلال العام.
- إن إجراءات جمع الأدلة تعتبر محدودة أكثر عنها في مهمة للتأكيد المناسب وإنه بناء على ذلك يتم الحصول على تأكيد أقل عنه في مهمة تأكيد مناسب ونحن نعتقد ان الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.
- وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءا على تكليف إدارة الشركة وليس لإي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من أجله.

الاستنتاج

وفى ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ المشار إليه أعلاه لم يعد - في جميع جوانبه الهامة - طبقا لقواعد الحوكمة استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات .

القاهرة في : ٢ مارس ٢٠٢٢



أحمد يحيى أحمد نيازي

سجل المحاسبين والمراجعين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٧٧
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية برقم ٣٢٦
زميل جمعية الضرائب المصرية برقم ١٢٢٥
سجل مراقبي حسابات البنوك برقم ١٢
س . م . م ٥٤٩٤

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير الحوكمة للشركة العربية للخزف (سيراميك ريماس)

عن الفترة من ٢٠٢١/١/١ وحتى ٢٠٢١/١٢/٣١

اعد هذا التقرير وفقا لارشادات اعداد تقرير الحوكمة للشركات المقيدة بالبورصة المعد من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية في هذا الشأن والدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر فى هذا الشأن .

١ - بيانات عن الشركة :-

اسم الشركة		الشركة العربية للخزف - سيراميك ريماس شركة مساهمة مصرية	
غرض الشركة		انتاج والاتجار فى الادوات الصحية والبلاط والسيراميك وتجارة وتوزيع وتوريد واستيراد وتصدير جميع الادوات الصحية والبورسلين والرخام والاكسسورات وجميع المنتجات المتفرعة من هذه الصناعة أو المتصلة بها أو المكمل لها	
المدة المحددة للشركة		٥٠ سنة تبدأ من ١٩٧٥/٨/١٦ الى ٢٠٢٥/٨/١٥	
القانون الخاضع له الشركة		رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته رقم ٢ لسنة ٢٠١٧ ولائحته التنفيذية حاليا	
اخر راس مال مرخص به		٥٠٠ مليون جنيه مصرى	
اخر راس مال مدفوع		١٧٩٦٨٧٥٠٠ جنيه مصرى	
اسم مسنول الاتصال		ابى بكر ياسين محمود الحفناوى	
عنوان المركز الرئيسى		٤ اش النور - الدقى - جيزة	
أرقام التليفونات		٣٧٤٩٣٥٧١ - ٣٣٣٧٠٨١٢ ٠١٠٩٨٨٧٦٢٠١	
الموقع الالكترونى		www.Ceramica remas.com	
البريد الالكترونى		bakr yassin bakryassin2014@gmail.com	
رقم رأس مال مصدر		١٧٩٦٨٧٥٠٠ جنيه مصرى	
رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى		٥٣٠٩١ بتاريخ ١٩٨١/٣/١٠	
تاريخ القيد بالبورصة		١٩٩٢/٤/٧	
القيمة الاسمية للسهم		جنيه واحد	
أرقام الفاكس		٣٧٤٨١٨٩٨	

الجمعية العامة للمساهمين

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحا به المستفيد النهائى طبقا للنموذج التالى :-

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائى	حصة % من أسهم الشركة فأكثر
٤٢,١٤٧ %	٧٥٧٣٤٤٢٩	نفسه	شركة أبناء محمد فتح الله السعودى
٢٤,٣٨٧ %	٤٣٨٢٢٠٧٣	نفسه	المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية
٦٦,٥٣٤ %	١١٩٥٥٦٥٠٢		الاجمالي



((٢))

مجلس الإدارة :-

التشكيل الحالي لمجلس الإدارة :-

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل	عدد الاسهم المملوكة	الصفة
الاستاذ المحاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	شركة ابناء محمد فتح الله السعودى (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	٩٥٨٢٥	تنفيذى
السيد الاستاذ / تركى زيد الفهد	نائب رئيس مجلس الإدارة	المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٣) سهم	-----	غير تنفيذى
السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد فتح الله السعودى	عضوا منتدبا للشئون الادارية والتجارية	شركة ابناء محمد فتح الله السعودى (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	تنفيذى
السيدة الدكتورة / اية صلاح محمد فتح الله السعودى		شركة ابناء محمد فتح الله السعودى (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	غير تنفيذى
السيد الدكتور / مصطفى ابراهيم محمد ابراهيم حجاب		شركة ابناء محمد فتح الله السعودى (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	غير تنفيذى
السيد الاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعودى		شركة ابناء محمد فتح الله السعودى (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	غير تنفيذى
السيدة الاستاذة / دلال عبد الغنى الملا		المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٣) سهم	-----	غير تنفيذى
السيدة الاستاذة / انوار احمد ابراهيم		المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٣) سهم	-----	غير تنفيذى

مدة هذا المجلس من تاريخ ٢٠٢٠/٣/٣١ ولمدة ثلاث سنوات

٤ - رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب :-

يتولى رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب السيد المحاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى مهام رئيس رئاسة المجلس ومتابعة اداؤه ويقع على عاتق مسنولته ارشاد وتوجيه المجلس وضمان فاعلية اداؤه ويتولى بالخبرة المطلوبة والكفاءات والصفات الشخصية التى تمكنه من الوفاء بمسئولياته .

كما يتولى مسنوليات الرئيس التنفيذى بصفته عضو منتدب ويعاونه فى اداء هذه المهام عضو مجلس الإدارة المنتدب للشئون الادارية والتجارية الاستاذ / احمد صلاح محمد السعودى .

- التأكد من تنفيذ التوجهات والاستراتيجيات التى تبنتها الجمعية العمومية .
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على اساس سليم وبناء عليه دراسة شاملة بالموضوع .
- تشجيع النقاش والنقد البناء وضمان التعبير عن الاراء المختلفة ومناقشتها فى اطار عملية اتخاذ القرار .



((٣))

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الادارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر فى جدول الاعمال المعروض من مجلس الادارة .
- متابعة إتاحة المعلومات المطلوبة لاعضاء المجلس والمساهمين .
- تلقي إتاحة المعلومات المطلوبة لاعضاء المجلس والمساهمين .
- 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 .
- مراعاة وجود نظام للحكومة فعال بالشركة وكذلك فاعلية أداء لجان المجلس .
- كما يتولى مسئوليته بصفته العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة .

ويعد الرئيس الاعلى للجهاز التنفيذى وله أوسع السلطات لادارة شئون الشركة المالية والادارية طبقا للاستراتيجيات والسياسات الصادرة عن مجلس الادارة وتحت إشراف ومتابعة مجلس الادارة ويعمل على تنفيذ السياسة العامة المحددة من قبل مجلس الادارة وهو المسئول عن تنفيذ الاهداف الطويلة والقصيرة الاجل والتي تتضمن تحقيق النمو للارباح وحسن استخدام الاصول والموارد لتحقيق الفاعلية المالية للشركة وهو يقدم النموذج فى القيادة من خلال تحديد النمط والروح التى تدعم صورة وسمعة الشركة وذلك بالتنسيق مع مجلس الادارة الامر الذى أدى الى تقدم ازدهار الشركة وتوسعها وتطورها .

أمين سر مجلس الادارة :-

الشركة لديها أمين سر معين من مجلس الادارة على درجة عالية من الخبرة والكفاءة الامر الذى يمكنه من اللعب بدور المحرك والوسيط بين اعضاء مجلس الادارة والادارة العليا للشركة وتشمل مهامه الاساسية على سبيل المثال لا الحصر :-

- تدوين محاضر اجتماعات المجلس .
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الادارة .
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات مجلس الادارة والموضوعات المعروضة عليه مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة فى وقت مناسب .
- الاعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان ، ومعاونة رئيس المجلس فى اعداد جدول أعمال الاجتماعات ، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها الى الاعضاء قبل الاجتماع بوقت كافى .



((٤))

لجان مجلس الإدارة :-

تشكيل اللجان :-

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه :-

يتم عقد اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه دوريا والجدول التالي يوضح عدد اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه واسماء الاعضاء اللذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس أو اللجان خلال عام ٢٠٢١ .

جدول تشكيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة :-

بيان حضور جلسات مجلس الإدارة خلال الفترة من ٢٠٢١/١/١ وحتى ٢٠٢١/١٢/٣١

م	اسم العضو	صفة العضو	الحضور
١	السيد المحاسب / صلاح محمد فتح الله السعودي	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	٩ / ٩
٢	السيدة الاستاذة/تركي زيد فهد عبد اللطيف	نائب رئيس مجلس الإدارة	٩ / ٩
٣	السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد فتح الله السعودي	عضو مجلس الإدارة المنتدب للشئون التجارية والإدارية	٩ / ٩
٤	السيد الاستاذ / على سعيد السعودي وقد تم تعيين بدلا منه بتاريخ ٢٠٢١/١١/١٥ السيد الدكتور/ مصطفى ابراهيم محمد ابراهيم حجاب	عضو مجلس الإدارة	٨ / ٨
٥	السيد الاستاذ/ محمد صلاح محمد فتح الله السعودي	عضو مجلس الإدارة	٩ / ٩
٦	السيدة الدكتورة / أية صلاح محمد فتح الله السعودي	عضو مجلس الإدارة	٩ / ٩
٧	السيدة الاستاذة / دلال عبد الغنى عبد الرحمن الملا	عضو مجلس الإدارة	٩ / ٩
٨	السيدة الاستاذة / أنوار احمد ابراهيم	عضو مجلس الإدارة	٩ / ٩
٩	السيدة الاستاذة / أنوار احمد ابراهيم	عضو مجلس الإدارة	٩ / ٩

بيان حضور جلسات لجنة المراجعة خلال الفترة من ٢٠٢٠/١/١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

م	اسم العضو	اللجنة	الحضور
١	السيد الاستاذ/ تركي زيد الفهد	رئيسا	٢ / ٢
٢	السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد فتح الله السعودي	عضوا	٢ / ٢
٣	السيدة الاستاذة / أنوار احمد ابراهيم	عضوا	٢ / ٢
٤	السيدة الاستاذة / انتصار ابراهيم السعيد والتي حلت محلها الاستاذة / أنوار احمد ابراهيم	عضوا	٢ / ٢

بيان حضور جلسات لجنة الحوكمة خلال الفترة من ٢٠٢٠/١/١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

م	اسم العضو	اللجنة	الحضور
١	السيدة الدكتورة / أية صلاح محمد فتح الله السعودي	١	١
٢	السيدة الاستاذة / دلال عبد الغنى الملا	١	١
٣	السيد الاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعودي	١	١

((٥))

اللجان المنبثقة من مجلس الادارة :-

لجنة المراجعة :-

تتشكل من ثلاثة اعضاء من مجلس الادارة ويتوافر لديهم الخبرة الملائمة لضمان تحقيق التوازن المطلوب في القدرات والمعرفة والدراية الكافية بالموضوعات المالية ومجالات المراجعة والمحاسبة بما يتناسب مع حجم الشركة ومدى تعقد عملياتها .

هذا وقد أنعقدت اللجنة خلال عام ٢٠٢١ وفقا لدورية انعقادها المقررة ومباشرة الاختصاصات الموكلة اليها خلال العام على النحو الوارد بمحاضر اجتماعاتها .

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه .
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الادارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- التوصية لمجلس الادارة بتعيين مراقب حسابات للشركة وكذلك مؤهلاته وكفاءتهم واستقلاليتهم ، ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة .
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والادلاء بملاحظاتها عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والاخرى الواردة في خطاب الادارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها .
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لادارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة .
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه واسباب القصور في الشركة ومتابعة الاجراءات التصحيحية لها أن وجدت .
- دراسة وتقييم نظم تأمين والمعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أى اختراقات داخلية أو خارجية .
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها أن وجدت .
- دعوة مراقب حسابات الشركة أو رئيس إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة .
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلف بها مجلس الادارة .

لجنة الحوكمة والمخاطر :-

تشكيل لجنة للحوكمة والمخاطر من عدد ثلاثة اعضاء مجلس ادارة غير تنفيذيين برئاسة الدكتورة / اية صلاح محمد فتح الله السعودى ، وعضوية الاستاذة / دلال عبد الغنى الملا ، والاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعودى عضوا مجلس الادارة ، وأمانة سر الاستاذ / عمرو جيه توفيق المحامى بالنقض وللجنة الحق في دعوة اعضاء اخرين من مجلس الادارة وكذلك الاستعانة بخبرات استشاريين خارجيين لحضور اجتماعاتها أو اداء أو تنفيذ مهام محددة إذا ما تتطلب الامر ذلك . وقد انعقدت اللجنة خلال عام ٢٠٢١ وفقا لدورية انعقادها ومباشرة الاختصاصات الموكلة اليها خلال العام على النحو الوارد بمحاضر اجتماعاتها .



((٦))

وفيما يلي بيان اختصاصات لجنة الحوكمة والمخاطر :-

- ١ - التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الادلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة .
- ٢ - اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات ، مع وضع اجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد .
- ٣ - مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الادارة وبالاخص فيما يتعلق ببند الافصاح وغيرها من البنود الصلة بحوكمة الشركات .
- ٤ - دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق نظام الحوكمة بالشركة واخذها في الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها .
- ٥ - اقتراح الاطر التنفيذية والاجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس ، واللازمة للتعامل مع كافة انواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل مخاطر التشغيل ، مخاطر السوق ، مخاطر الائتمان ، مخاطر السمعة .
- ٦ - اعداد التقارير الربع سنوية بدراسة محفظة التمويل لدى الشركة تمهيدا للعرض على مجلس الادارة وتتضمن التقارير عرض التركزات سواء على مستوى العملاء أو مستوى القطاعات وتقسيم العملاء حسب نوع النشاط وتقسيم المحفظة الى جزئين .
 - الجزء الاول : حق الرجوع على الشركة (تمويل من الشركة) .
 - الجزء الثاني :- بدون حق الرجوع على الشركة (وكيل ضمانات فقط) .
- ٧ - عرض تقارير مخاطر اسعار سعر العائد والتمويل بالعملة الاجنبية .
- ٨ - تتولى اللجنة دراسة مدى توافق الشركة مع معايير الملاءه المالية الخاصة بالنشاط .
- ٩ - تتولى دراسة مدى مخاطر السوق والمخاطر المستقبلية التي قد تواجه الشركة .
- ١٠ - تتولى اللجنة مراجعة تنفيذ وتعديل النظام الاساسي للشركة وفقا لآخر المستجدات التي تقررها ادارة الشركة وجمعياتها العامة العادية وتماشيا مع التعديلات القانونية .

لجنة شئون العاملين :-

وتتشكل من العضو المنتدب للشئون الادارية والتجارية ومدير عام الشئون المالية ومدير الموارد البشرية وتقوم بعمل متابعة وتقييم اداء العاملين بالشركة بصفة دورية والنظر في تعيين وترقية العاملين بالشركة .

البيئة الرقابية :-

نظام الرقابة الداخلية :-

هي العملية التي يتم بمقتضاها مراقبة ومتابعة كافة أنشطة وعمليات الشركة بصفة مستمرة من خلال كل من مجلس الادارة والادارة العليا للشركة وجميع اللجان المشكلة بالشركة وكافة العاملين باعتبارهم هم جزء من منظومة الرقابة الداخلية بمفهومها الشامل قد قامت ادارة الشركة بتشكيل عدد من الادارات المعنية بالشركة معتمدة من مجلس الادارة لتحقيق ما يلي :-

- وهي تقوم على الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة .
- متابعة دقة وجودة المعلومات ، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة .



((٧))

- حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها ، وتوثيق وتسجيل تلك الاصول بسجلات الشركة
- زيادة الكفاءة الانتاجية للشركة وتحقيق اهدافها بأقل التكاليف وبفلس الجودة .

مراقب الحسابات :-

- تقوم الشركة بتعيين مراقب حساباتها ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة ، بما في ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة والكافية ، وأن تكون خبرته وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم ومن المقيدين بسجلات الهيئة العامة للرقابة المالية ووزارة المالية والهيئة العامة للاستثمار .
- تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الادارة - اقتراح تعيين مراقب الحسابات الخارجى ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة بما ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة الكافية .
- يتم رفع توصية لجنة المراجعة بتعيين مراقب الحسابات الى مجلس الادارة ثم الى الجمعية العامة للشركة للاعتماد كما يجب ان يكون مراقب الحسابات مستقلا تماما عن الشركة واعضاء مجلس ادارته وان يكون محايدا وان يكون عمله محصن من تدخل مجلس الادارة .
- وتلتزم الشركة بقيام مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره على التقرير الذى تعده الشركة عن مدى التزامها بقواعد الحوكمة الى الجهة الادارية طبقا لقواعد الحوكمة والافصاح المعمول بها ، ويقدم هذا التقرير ايضا الى الجمعية العامة للمساهمين .

الافصاح والشفافية :-

تقوم الشركة بشكل دورى (كل ربع) بالافصاح عن بيانات التغيرات فى مجلس ادارة الشركة واخر تشكيل لمجلس ادارة الشركة وبيانات الاتصال بالشركة وهيكل المساهمين الذين يملكون ٥ % فأكثر فى اتصال دائم ومفيد مع البورصة وذلك تطبيقا لقواعد قيد واستمرار قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية التى تخطر بها تباعا وفقا لآخر مستجدات .

كما تقوم الشركة بالافصاح عن كافة المعلومات والبيانات التى يتطلبها قانون سوق رأس المال ولائحته التنفيذية وقواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية بالنسبة للشركات المقيدة .

المعلومات الجوهرية والافصاح المالى وغير المالى :-

يتم الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية وكذا الاحداث الجوهرية وابلاغ البورصة المصرية بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية وكذا على الموقع الالكترونى للشركة والذى يتم تحديثه بصفة دورية كما يتم الاتى :-

- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها واعتمادها قبل بدأ اول جلسة تداول تاليه لانتهاج الاجتماع .



((٨))

- موافاة البورصة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الادارية المختصة وذلك من خلال ثلاثة ايام عمل من تاريخ تسلمها .
- موافاة الهيئة والبورصة بملخص القرارات المتضمنة احداث جوهريه الصادر من مجلس ادارتها فور انتهائها وبحد اقصى قبل بدا اول جلسة تداول تالية لانتهاج الاجتماع .
- الاعلان عن قرار السلطة المختصة بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الاسهم المجانية أو كليهما .
- الافصاح عند تجاوز أو انخفاض ما يملكه احد المساهمين والاطراف المرتبطة به لنسبة ٥ % ومضاعفاتها من عدد اوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة او حقوق التصويت بها ، بما فى ذلك الاسهم التى تم الاكتتاب فيها عن طريق شراء حقوق الاكتتاب لها .

علاقات المستثمرين :-

يوجد بالشركة مسنول علاقات المستثمرين صادر بشأنه قرار من الشركة ويحضر اجتماع الجمعية العامة للمساهمين وكما يقوم مسنول علاقات المستثمرين بما يلى :-

- يكون مسنولا عن الاتصال بالبورصة والرد على استفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بنوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنا معلومات والبيانات التى تحدد البورصة .
- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها ، والتعرف على العوامل التى تؤثر على ربحيتها .
- التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات والمفاجآت التى تؤدى الى تقلبات فى اسعار واحجام التداول ووفقا للقواعد المنظمة فى هذا الشأن .
- تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقا لقواعد الافصاح المعمول بها .
- انشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين سواء من حيث نوعية المستثمر أو موقعه الجغرافى .
- تعريف السوق بالاعضاء الجدد فى مجلس الادارة أو الادارة العليا .
- التواصل مع المستثمرين عبر ادوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الالكترونى للشركة ومواقع التواصل الاجتماعى والتقارير الصحفية والاشترك فى اعداد التقرير السنوى الذى يهتم به المستثمرين الحاليين والمرقبين .
- اعداد تقرير الافصاح المطلوب من الشركة واعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الالكترونى للشركة وتحديثها بصفة مستمرة .

ادوات الافصاح :-

تقرير مجلس الادارة :-

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية وتعديلاته للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية ، يكون موجهها من رئيس المجلس الى المساهمين يتضمن على الاقل ما يلى :-



((٩))

- مناقشة النتائج المالية والموضوعات الجوهرية .
- الاتجازات الرئيسية للشركة اثناء السنة .
- تحليل لبينة عمل واسواق الشركة الرئيسية .
- استراتيجية الشركة .
- التغيرات الرئيسية فى هيكل الشركة الادارى .
- تشكيل مجلس الادارة وعدد مرات انعقاده .
- تشكيل لجان المجلس وعدد مرات انعقادها .
- ما تم بشأن عقود المعارضة المبرمة فى العام السابق وكذلك عقود المعارضة المعروضة للعام التالى .
- تقرير عن التزام الشركة بحوكمة الشركات والمسئولية الاجتماعية والبيئية .

تقرير الافصاح :-

- تقوم الشركة باصدار تقرير افصاح ربع سنوى يعد من قبل ادارة الشركة بمعاونة ادارة علاقات المستثمرين بها ، ويضم ما يلى :-
- بيانات الاتصال بالشركة .
 - مسنول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به .
 - هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥ % فاكثر من اسهم الشركة .
 - هيكل المساهمين الاجمالى .
 - التغيرات فى مجلس ادارة الشركة واخر تشكيل للمجلس .
 - تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة .

الموقع الالكترونى :-

يتوافر موقع خاص للشركة على شبكة المعلومات الدولية يتم من خلاله الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم ، ويتم تحديثه بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر وإتاحة امكانية التواصل مع الشركة بسهولة مع الالتزام بمتابعة الرد على الرسائل والاستفسارات التى تتلقاها الشركة من خلاله . وفى النهاية فإن مجلس ادارة الشركة يولى اهتماما كبيرا بتطبيق قواعد الحوكمة لما لها من اهمية وضرورة ليست فقط باعتبارها من متطلبات قواعد القيد بالبورصة المصرية ، ولكن لما لها من اهمية قبل مساهميها والمتعاملين معها .




المواثيق والسياسيات :-

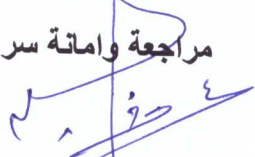
سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تهتم الشركة بالإبلاغ الفوري عن أي مخالفات لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب وتتبع مدى وجود أي مخالفات بمعاملات وكذا وجود أي حالات غير عادية أو حالات اشتباه .
وتشجع الشركة العاملين بها والمتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقية أو أي أعمال غير قانونية والمشاركة الفعلية وابداء الاراء فى سياسة الاصلاح الاقتصادى وكافة الموضوعات التى يطلب من الشركة المساهمة فيها بالرأى .

رئيس لجنة المخاطر والحوكمة


الدكتورة / أية صلاح محمد فتح الله السعودى

مراجعة وامانة سر


الاستاذ / عمرو وجيه توفيق
المحامى بالنقض

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب


" محاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى "

