

## تقرير تأكد مستقل

### عن تقرير مجلس الادارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة المؤشر للبرمجيات ونشر المعلومات

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة المؤشر للبرمجيات ونشر المعلومات عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة 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

تنحصر 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 (3000) "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 إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر. و بالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

### 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 31 ديسمبر 2021 استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في 2022/3/7

محاسبون ومراجعون قانونيين  
دكتور/ هشام أحمد لبيب وشركاه  
TIAG  
زهيل جمعيه الضرائب المصرية  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم 168  
سجل بالبنك المركزي رقم 225  
س 0م 6513





## تقرير مجلس الإدارة السنوى عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة

### بيانات عن الشركة

المؤشر للبرمجيات ونشر المعلومات		اسم الشركة
تصميم وتطوير البرمجيات وانظمة الحاسبات الالية وتطبيقاتها بمختلف انواعها وتشغيلها والتدريب عليها ونتاج المحتوى الالكتروني بضرورة المختلفة من صوت وصورة وبيانات وتقديم خدمات القيمة المضافة والانترنت		غرض الشركة
3-2-2010	تاريخ القيد بالبورصة	المدة المحددة للشركة
واحد جنيه مصرى	القيمة الاسمية للسهم	قانون 8 لسنة 97 ولأئحته التنفيذية
9924028 تسعة مليون وتسعمائة واربعة وعشرون الف وثمانية وعشرون جنيه مصرى	آخر رأس مال مصدر	آخر رأس مال مرخص به
103937 15/6/2003/	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	آخر رأس مال مدفوع
محمود فوزى عبد الخليم		اسم مسئول الاتصال
12 و 13 / 3 - ز شارع أحمد كامل ( المعونة سابقاً ) تقسيم اللاسلكى - المعادى - القاهرة		عنوان المركز الرئيسي
أرقام الفاكس		أرقام التليفونات
www.almoasher.net		الموقع الالكتروني
info@almoasher.net		البريد الالكتروني



الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية, وفقا لآخر هيكل مساهمين في 2021/12/31

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة 5% من أسهم الشركة فأكثر
%28.25	2804006	نفسه	محمد على فرج باز
%10.5	1047077	نفسه	خالد حنفى حسن المنياوى
%9.43	935862	نفسه	شريف سيد حافظ
%8.43	837264	نفسه	إيهاب شكرى جرجس
%56.67	5624209		الإجمالي

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

اسم العضو	صفة العضو	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق
محمد على فرج باز	تنفيذى	1537035	2018/4/5
خالد حنفى حسن المنياوى	غير تنفيذى	1047077	2018/4/5
بشير محمود حسين مصطفى	مستقل	0	2018/4/5
محمد محمود محمد	مستقل	0	2021-4-26
سارة محمد جمال الدين ثابت	غير تنفيذى	22270	2018/4/5



رئيس مجلس الإدارة

مسئوليات رئيس مجلس الإدارة الموكلة إليه كممثل قانونى للشركة بصفته وله حق التوقيع منفردا لدى كافة الجهات .

العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي

لا يوجد عضو منتدب

أمين سر مجلس الإدارة

يوجد امين سر لكافة مجالس الإدارة

لجان مجلس الإدارة : لا توجد

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مسئول	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المخاطر
1	محمد على فرج باز	4/4				
2	خالد حنفى حسن	4/4	لا توجد لجان			
3	بشير محمود حسين	4/ 4				
4	سارة محمد جمال الدين	4/ 4				
5	محمد محمود محمد	4/ 0				

لجان مجلس الإدارة : لا توجد

لجنة المراجعة

لا توجد لجنة مراجعة داخلية وفقا للمادة 37 من قواعد القيد والشطب والتي تعفى الشركات التي يقل راس المال المصدر والمدفوع عن مائة مليون جنيه .

لجنة الترشيحات

لا توجد.

لجنة المكافآت

لا توجد

لجنة الحوكمة

لا توجد

لجان أخرى

لا توجد

البيئة الرقابية

لا توجد

نظام الرقابة الداخلية

لا توجد

إدارة المراجعة الداخلية

لا توجد

إدارة المخاطر

لا توجد

إدارة الالتزام

لا توجد

إدارة الحوكمة

لا توجد

ملحوظة : كافة اللجان الغير موجوده إما لإعفاء الرقابة للشركات التى يقل رأس مالها المصدرو المدفوع عن مائة مليون جنيه مصرى او لصغر حجم أعمال الشركة .

مراقب الحسابات

يتم تعيين مراقب الحسابات عن طريق الجمعية العامة العادية للشركة والتي تجدد تعيينه وتحدد اتعابه سنويا وهو مراقب حسابات مستقل تمام فى أداء عمله ومراقب حسابات الشركة هو الاستاذ / هشام احمد لبيب محمد والذي تم تعيينه فى إجتماع الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ 26-4-2021 بدلا من الاستاذ/ هانى محمد الحسينى



## الإفصاح والشفافية

تقوم الشركة بالإفصاح عن كافة المعلومات والبيانات المالية عن طريق شاشات البورصة وكذلك الموقع الإلكتروني للشركة عن معلومات الشركة المالية التي تهتم المساهمين واصحاب المصالح مثل القوائم المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوى والدورى وتقوم ايضا الشركة بالإفصاح عن معلوماتها غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين ومنها على سبيل المثال هيكل المساهمين ومجلس الإدارة

المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام : لا يوجد

## علاقات المستثمرين

تتوفر لدى الشركة وظيفة علاقات المستثمرين والتي تهدف الى توطيد وتنشيط العلاقة الحاليين والمرقبين من خلال الرد على اى استفسارات او ايضاحات تهتم إدارة البورصة والمساهمين .

## أدوات الإفصاح

### التقرير السنوي

تصدر تقريرا سنويا يضم ملخص تقرير مجلس الإدارة و القوائم المالية بالإضافة الى كافة المعلومات الاخرى التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين واصحاب المصالح .

### تقرير مجلس الإدارة

تصدر الشركة تقريرا سنويا طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 1981 و لائحته التنفيذية ، للعرض على الجمعية العامة العادية للشركة والجهات الرقابية .

### تقرير الإفصاح

تصدر الشركة تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها للإفصاح عن هيكل مجلس الإدارة والمساهمين.

### تقرير الاستدامة

لا توجد

### الموقع الإلكتروني

توفر الشركة موقع خاص بها على الانترنت باللغة العربية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم

### المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

متوفر لدى الشركة ميثاق داخلى بها عن الاخلاق والسلوك المهني .

### سياسة تتابع السلطة Succession Planning



يتوفر لدى الشركة قسم موارد بشرية يقوم بإختيار الموظفين المؤهلين للوظائف وكذلك إجراءات تقييم الموظفين .

### سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تتوفر 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 :

هذه السياسة تهدف الى التحكم بعمليات تداول الداخليين على اسهم الشركة وتنظم العلاقات مع الأطراف ذوى العلاقات طبقا لقواعد الجهات الرقابية وتضمن حظر تعامل ايا من الداخليين والمجموعات المرتبطة بهم من التداول خلال خمسة ايام عمل ويوم عمل بعد نشر اى معلومات جوهرية

### سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

لا يوجد اى ضرر تجاه البيئة فيما تنتجة الشركة حيث أنها تعمل فى مجال البرمجيات .

اما عن المسؤولية المجتمعية تم تطبيق المساهمة التكافلية للتأمين الاجتماعى .

رئيس مجلس الإدارة

م / محمد على فرج باز

النشر للبرمجيات ونشر المعلومات