

السادة / البورصة المصرية – ادارة الانصاح

الموضوع / تقرير الحوكمة عن الشركة المصرية العربية ثمار لتداول
الاوراق المالية والوساطة في السندات EAC

تحية طيبة وبعد ،،،

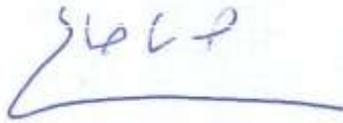
مرسل لسيادتكم / تقرير الحوكمة عن الشركة المصرية العربية ثمار
لتداول الاوراق المالية والوساطة في السندات EAC

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،،

التاريخ : 2022/08/17

مسئول علاقات المستثمرين

حمدى محمد صالح بخيت



الهيئة العامة للرقابة المالية

تقرير الحوكمة عن شركة

المصرية العربية ثمار لتداول الاوراق المالية والوساطة في السندات EAC

تم اعداد هذا التقرير نصف السنوي حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ عن الممارسات الفعلية للشركة المصرية العربية ثمار لتداول الاوراق المالية والوساطة في السندات (مقيدة بالبورصة) والخاصة بتطبيقات الحوكمة بناء على قرار هيئة الرقابة المالية رقم ١٠٠ لسنة ٢٠٢٠ و قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة و الإرشادات الواردة في الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن مركز المديرين المصري عام ٢٠١٦ ومرفقا معه تقرير مراقب الحسابات عن صحة ما ورد في هذا التقرير.

١ - بيانات عن الشركة

| | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| المصرية العربية - ثمار- لتداول الاوراق المالية والوساطة في السندات EAC | | | اسم الشركة |
| السمسرة في الأوراق المالية | | | غرض الشركة |
| ٢٠٠٧/١٢/٠٥ | تاريخ القيد بالبورصة | 25 سنة | المدة المحددة للشركة |
| ٠.٨ جنيه | القيمة الاسمية للسهم | ٩٥ لسنة ١٩٩٢ | القانون الخاضع له الشركة |
| ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ | آخر رأس مال مصدر | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | آخر رأس مال مرخص به |
| ١٤١٤٣٧ بتاريخ ٢٠٢١/٠٦/١٣ | رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري | ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ | آخر رأس مال مدفوع |
| حمدي محمد صالح بخيت | | | اسم مسئول الاتصال |
| ٢٠ شارع وزارة الزراعة - الدقي - الجيزة | | | عنوان المركز الرئيسي |
| ٣٧٦٢٥٨١٧ | أرقام الفاكس | ٣٧٦٢٥٨١١ - ١٢ - ١٣ - ١٤ - ١٥ - ١٦ | أرقام التليفونات |
| www.eac-finance.com | | | الموقع الالكتروني |
| themar.eac1091@eac-finance.com | | | البريد الالكتروني |

الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية

أسهم الشركة مقيدة بالبورصة ومقيدة بنظام الإيداع المركزي

| النسبة % | عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية | المستفيد النهائي | حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر |
|----------|-------------------------------------|------------------|------------------------------|
| 50.952 % | ٣٨,٢١٣,٧٠٠ | نفسه | عادل عبد الفتاح عبد الباسط |
| 22.599 % | ١٦,٩٤٩,٤٤٩ | اثراء كابيتال | اثراء كابيتال ش. ذ. م. م |
| 14.120 % | ١٠,٥٦٧,٧٧٨ | نفسه | مصطفى اسماعيل عارف رزق |
| 10.392 % | ٦,٥٧١,٣٢٢ | — | مساهمون اخرون |
| ١٠٠ % | ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ | | الإجمالي |

مجلس الإدارة: تشكيل مجلس الإدارة

التزمت ادارة الشركة بتشكيل مجلس ادارة من عدد مناسب من الاعضاء علي نحو يمكنهم من الاضطلاع بوظائفهم من الاعضاء التنفيذيين والمستقلين والغير تنفيذيين بما يتوافق مع قواعد الحوكمة وبما يتفق ايضا مع النظام الاساسي للشركة وفيما يلي آخر تشكيل مجلس الاداره :

| م | إسم العضو | صفة العضو | عدد الأسهم المملوكة | تاريخ الالتحاق | عضوية المجلس - جهة التمثيل |
|---|----------------------------------|------------|---------------------|----------------|--|
| ١ | عادل عبد الفتاح عبد الباسط | تنفيذي | ٣٨,٢١٣,٧٠٠ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | رئيس مجلس الإدارة - نفسه |
| ٢ | محمد سعيد عبد العزيز عمارة | تنفيذي | ٠ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | العضو المنتدب - نفسه |
| ٣ | سهام عبد الفتاح عبد الباسط | تنفيذي | ١,٥٠٨,٣٣٣ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | نائب رئيس مجلس الإدارة- نفسه |
| ٤ | هشام سيد محمود كرم | تنفيذي | ٢٠,٤٩٨ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | العضو المنتدب عن الفروع- نفسه |
| ٥ | الحسن محمد عبد المعني سالم | مستقل | ٠ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | عضو مجلس الإدارة- نفسه |
| ٦ | أيمن سمير محمود أحمد | مستقل | ٠ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | عضو مجلس الإدارة- نفسه |
| ٧ | ابراهيم كامل كامل السيد الكفراوي | غير تنفيذي | ٠ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | عضو مجلس الإدارة- نفسه |
| ٨ | حسام هشام عمر البسطامى | غير تنفيذي | ١٦,٩٤٩,٤٤٩ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | عضو مجلس الإدارة ممثلا عن شركة اثراء كابيتال |
| ٩ | نبيل بن عيسى بن محمد الحسني | غير تنفيذي | ١٦,٩٤٩,٤٤٩ | ٢٠١٨/٠٣/٢٢ | عضو مجلس الإدارة ممثلا عن شركة اثراء كابيتال |

رئيس مجلس الإدارة:

السيد الاستاذ/ عادل عبد الفتاح عبد الباسط (رئيس مجلس الإدارة)
الواجبات والمسئوليات :

- إقتراح السياسات العامة لتسيير أعمال الشركة وعرضها على مجلس الإدارة و/أو الجمعية العمومية لإتخاذ القرارات اللازمة بشأنها.
- دعوة المجلس والجمعية لإقرار أو تعديل أو إضافة أى من النظم الإدارية والمالية بما يتماشى مع النظام الأساسى للشركة.
- تمثيل الشركة فى المحافل الداخلىة والخارجيةة وأمام الجهات الرسمية والجمعيات الأهلية

- إقتراح أساليب التطوير والتوسعات.
- إقتراح الموازنات التقديرية للشركة.
- متابعة الإلتزام بكافة نظم العمل المعتمدة من المجلس.
- دعوة مجلس الإدارة للإجتماع للنظر فى جدول الأعمال.
- دعوة الجمعية العمومية العادية و/أو غير العادية للشركة للإجتماع للنظر فى جدول الأعمال.
- رئاسة مجلس الإدارة ورئاسة الجمعية العمومية للشركة.
- إعتداد جدول الأعمال بالموضوعات التى ستعرض على كل من مجلس الإدارة و/أو الجمعية العمومية.
- النظر فى التقارير المعروضة عليه من الأعضاء المنتدبين بشأن تسخير أعمال الشركة وإتخاذ ما يلزم بشأنها من قرارات و/أو عرضها على مجلس الإدارة لإتخاذ ما يلزم بشأنها.

العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي:

السيد الاستاذ / محمد سعيد عبد العزيز عمارة

(العضو المنتدب)

السيد الاستاذ / هشام سيد محمود كرم

(العضو المنتدب عن الفروع)

العضو المنتدب هو المسئول عن إقتراح وتنفيذ وتقييم السياسة العامة والخطة الإستراتيجية للشركة بما يتفق مع الإتجاهات التى وضعها مجلس الإدارة وحماية حقوق المساهمين ، كما أنه يمثل الشركة فى التعاملات مع الجهات الرقابية والحكومية وغيرها . وذلك دون الإخلال بمسئوليات رئيس مجلس الإدارة المقررة وفقاً لأحكام القوانين واللوائح السارية ، وهو المشرف على الإدارة العليا بالشركة وعليه التأكد من تحقيق كل إدارة للأهداف الموضوعه لها كما أنه المسئول الأول عن تطبيق مبادئ الإفصاح والشفافية وحوكمة الشركات .

الواجبات والمسئوليات :

- المسئول عن إقتراح وتنفيذ وتقييم السياسة العامة والخطة الإستراتيجية للشركة بما يتفق مع الإتجاهات التى وضعها مجلس الإدارة وحماية حقوق المساهمين
- يمثل الشركة فى التعاملات مع الجهات الرقابية والحكومية وغيرها ، وذلك دون الإخلال بمسئوليات رئيس مجلس الإدارة المقررة وفقاً لأحكام القوانين واللوائح السارية.
- المشرف على الإدارة العليا بالشركة وعليه التأكد من تحقيق كل إدارة للأهداف الموضوعه لها .
- المسئول الأول عن تحقيق مبادئ الإفصاح والشفافية وحوكمة الشركات.
- المشرف على مسئول المخاطر وبالتالي فهو الشخص المسئول عن وضع السياسات والإجراءات اللازمة لتحديد وقياس وتجنب جميع أنواع المخاطر التى تواجهها الشركة وإعداد التقارير الخاصة بذلك .
- التنسيق مع مديرى الإدارات لإنجاز المهام السابقة.

أمين سر مجلس الإدارة :

السيد / كريم احمد محمد ابو بكر (امين سر مجلس الادارة)

- يقوم بالتحضير والتجهيز والإعداد لإجتماعات مجلس الإدارة والجمعية العامة العادية وغير العادية للشركة وذلك بالتشاور والإشراف المباشر للسيد/ رئيس مجلس الادارة .
- تجهيز الدعوات للإجتماعات وترتيب جدول الأعمال تحت إشراف رئيس مجلس الادارة وتجهيز ملف لكل بند سيتم مناقشته طبقاً لجدول الأعمال .
- إرسال الدعوات لأعضاء المجلس وكذا أعضاء الجمعية .
- حضور الجلسات لتسجيل ما يدور بالجلسة وإعداد المحاضر وتسجيلها وكتابتها بالدفاتر المعدة لذلك .
- إعداد مستخرج بقرارات مجلس الإدارة والجمعية العامة العادية أو غير عادية موقع منه من رئيس مجلس الإدارة لإخطار جهات الإختصاص .
- موافاة الجهات المعنية سواء أعضاء المجلس أو أعضاء الجمعية أو الجهات الرقابية بصورة من محاضر الجلسات .
- التزام السرية التامة بخصوص أعمال المجلس والجمعية وما يدور فى الإجتماعات
- إمساك الدفاتر القانونية وأعمال الحفظ الخاصة بالمجلس والجمعية ولا يجوز الإطلاع عليها لغير المختصين وتسجيل المحاضر بالسجلات

regulated by capital market authority license no. 144 members of cairo & alexandria stock exchange.

Egyptian Arabian Company

since 1995

مستشارك فى البورصة

WWW.eacfn.com

- إرسال ما يلزم من محاضر مجلس الإدارة والجمعيات العمومية للهيئات الرقابية للتصديق عليه تمهيداً للتأشير على السجل التجارى بأى تعديلات يتوجب إضافتها للسجل التجارى (زيادة رأس المال – فتح فروع – تغيير أعضاء مجلس الادارة-) ويتم ذلك بالتعاون مع محامى الشركة .
- متابعة المذكرات التى تقدم من الإدارات الأخرى للعرض على مجلس الإدارة .
- إخطار البورصة والهيئة العامة للرقابة المالية بقرارات مجلس الإدارة

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة :-

قام مجلس ادارة الشركة بتشكيل لجان منبثقة وهي لجنة المراجعة ولجنة المخاطر كما هو موضح بالجدول :

لجنة المراجعة

| م | إسم العضو | إسم اللجنة | | صفة العضو | المنصب |
|---|-----------------------------|----------------|---------------|------------|-------------|
| | | تاريخ الالتحاق | لجنة المراجعة | | |
| ١ | أيمن سمير محمود أحمد | ٢٠١٦/١١/٠٣ | لجنة المراجعة | مستقل | رئيس اللجنة |
| ٢ | الحسن محمد عبد المغني سالم | ٢٠١٦/١١/٠٣ | لجنة المراجعة | مستقل | عضو اللجنة |
| ٣ | نبيل بن عيسى بن محمد الحسني | ٢٠١٦/١١/٠٣ | لجنة المراجعة | غير تنفيذي | عضو اللجنة |

لجنة المخاطر

| م | إسم العضو | إسم اللجنة | | صفة العضو | المنصب |
|---|-----------------------------|----------------|--------------|------------|-------------|
| | | تاريخ الالتحاق | لجنة المخاطر | | |
| ١ | أيمن سمير محمود أحمد | ٢٠١٧/٠١/٣١ | لجنة المخاطر | مستقل | رئيس اللجنة |
| ٢ | الحسن محمد عبد المغني سالم | ٢٠١٧/٠١/٣١ | لجنة المخاطر | مستقل | عضو اللجنة |
| ٣ | نبيل بن عيسى بن محمد الحسني | ٢٠١٧/٠١/٣١ | لجنة المخاطر | غير تنفيذي | عضو اللجنة |

لجنة الحوكمة

تم انشاء لجنة الحوكمة بموجب محضر مجلس ادارة رقم ٤٤١ بتاريخ ٢٠٢١/٩/٩

| م | إسم العضو | إسم اللجنة | | صفة العضو | المنصب |
|---|-----------------------------|----------------|--------------|------------|-------------|
| | | تاريخ الالتحاق | لجنة المخاطر | | |
| ١ | أيمن سمير محمود أحمد | ٢٠٢١/٠٩/٠٩ | لجنة المخاطر | مستقل | رئيس اللجنة |
| ٢ | الحسن محمد عبد المغني سالم | ٢٠٢١/٠٩/٠٩ | لجنة المخاطر | مستقل | عضو اللجنة |
| ٣ | نبيل بن عيسى بن محمد الحسني | ٢٠٢١/٠٩/٠٩ | لجنة المخاطر | غير تنفيذي | عضو اللجنة |

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه:

الجدول التالي يوضح متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

| م | اسم العضو | عدد مرات حضور اجتماع مجلس الادارة | عدد مرات حضور اجتماع الجمعيات العمومية | عدد مرات حضور اجتماع لجنة المراجعة | عدد مرات حضور اجتماع لجنة المخاطر |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|
| ١ | عادل عبد الفتاح عبد الباسط | ١١ | ١ | | |
| ٢ | محمد سعيد عبد العزيز عمارة | ١١ | ١ | | |
| ٣ | سهام عبد الفتاح عبد الباسط | ١١ | ١ | | |
| ٤ | هشام سيد محمود كرم | ١١ | ١ | | |
| ٥ | الحسن محمد عبد المغني سالم | ١١ | ١ | ٢ | ٢ |
| ٦ | أيمن سمير محمود أحمد | ١١ | ١ | ٢ | ٢ |
| ٧ | ابراهيم كامل كامل السيد الكفراوي | ١١ | ١ | | |
| ٨ | حسام هشام عمر البسطامى | — | ١ | | |
| ٩ | نبيل بن عيسى بن محمد الحسني | — | ١ | | |

لجنة المراجعة

اختصاصات اللجنة و المهام الموكلة لها:

- ١- التأكد من سلامة القوائم المالية وانه تم اعدادها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية
- ٢- فحص ومراجعة مدى الالتزام بتطبيق اجراءات الرقابة الداخلية للشركة للوقوف علي مدي فعاليتها
- ٣- فحص ومراجعة اليات وأدوات المراجعة الداخلية واجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها
- ٤- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية للمحافظة على أصول الشركة واجراءات التقييم الدوري للاجراءات الإدارية للتأكد من الالتزام بالقواعد . واعداد تقارير لمجلس الادارة
- ٥- اجتمعت لجنة المراجعة الداخلية ٢ مرة خلال عام ٢٠٢٢ م.

لجنة المخاطر

وتختص لجنة إدارة المخاطر بالآتي:

- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس، واللازمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الإستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.
- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبوله، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر. الإشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الأعمال المسندة إليها، والتأكد من أنها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها، وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة.
- إعداد تقرير دوري عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه.
- اجتمعت لجنة المخاطر ٢ مرة خلال عام ٢٠٢٢ م.

لجنة الحوكمة

وتختص بالتقييم الدوري لنظام الحوكمة والسياسات الداخلية الخاصة بتطبيق قواعد الحوكمة regulated by capital market authority license no. 144 members of cairo & alexandria stock exchange.

البيئة الرقابية

يتوفر لدى الشركة البيئة الرقابية المناسبة واللازمة للحد من المخاطر وحماية موارد الشركة من الخساره وسوء الاستخدام حيث يتوفر لدى الشركات الادارات الاتيه

- ١ - ادارة الالتزام
- ٢ ادارة المخاطر
- ٣- ادارة المراجعة الداخليه

إدارة المراجعة الداخلية:

السيد / محمد سيد محمد سعيد (المراجع الداخلي) يتبع لجنة المراجعة تقريريا ويتبع العضو المنتدب اداريا المراجعة الداخلية نشاط مستقل وموضوعي، مصمم لإضافة قيمة وتحسين أداء عمليات الشركة ليساعدها على تحقيق أهدافها من خلال تبني أسلوب منهجي ومنظم يهدف إلى تقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة، والتأكد من سلامة تطبيق قواعد الحوكمة بها علي نحو سليم فيما يخص كافة الإدارات والأنشطة التنفيذية والمالية والقانونية.

يجب أن تكون لمدير إدارة المراجعة الداخلية كافة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله على أكمل وجه، كما يجب إمداد إدارة المراجعة الداخلية بالوسائل والأدوات والتجهيزات اللازمة للقيام بعملها بكفاءة.

تقوم لجنة المراجعة بتحديد أهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية، ويرفع ذلك لمجلس إدارة الشركة لاعتماده، كما يقوم مدير إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوي على الأقل إلى لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله.

يتم وضع نظم وإجراءات المراجعة الداخلية بناء على تصور ودراسة للمخاطر التي تواجه الشركة، على أن يستعان في ذلك بأراء وتقارير مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات ومديري الشركة، وأن يتم تحديث ومتابعة وتقييم تلك المخاطر بشكل دوري.

ومن أهم المسئوليات التي تقع على عاتق إدارة المراجعة الداخلية على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- تقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل إليها.
- تقييم مدى التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ أعمالها وفقاً لإجراءات العمل والسياسات الموضوعية بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المعنية الأخرى.
- تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعية ومدى تناسبها مع تطورات العمل والسوق.
- متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية.

دور ونطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية من خلال الجدول التالي:

| دورية التقارير | اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة | هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة | نطاق عملها | دور إدارة المراجعة |
|----------------|--|--|---------------|--------------------|
| ربع سنوية | محمد سيد سعيد | إدارة دائمة بالشركة | كافة الادارات | |

إدارة المخاطر:

السيد / السيد عبد الحميد محمد (مدير ادارة المخاطر)

١-أهداف إدارة المخاطر:

- تهدف إدارة المخاطر إلي :
- أولاً : منع حدوث المخاطر كهدف أساسي
- ثانياً: الحد من وقوع المخاطر .
- ثالثاً : تحجيم آثار المخاطر حال وقوعها

رابعاً : إيجاد وسيلة مناسبة لمعالجة الآثار الناجمة عن المخاطر التي وقعت

٢-المبادئ التي تنظم إدارة المخاطر:

١) يعتبر الالتزام بالقواعد والقواعد السارية المنظمة لمزاولة النشاط من أهم ما يحد من وقوع المخاطر

٢) يعتبر قرار رئيس الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٤) لسنة ٢٠٠٧ بشأن معايير الملاءة المالية للشركات العاملة في مجال الأوراق المالية

والقرارات المعدلة والمكملة له الصادرة بعده - ٧٥ لسنة ٢٠٠٧ و ١٠٣ لسنة ٢٠٠٧ و ١٤٧ لسنة ٢٠٠٧ و ١٢ لسنة ٢٠٠٨ والقرار رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٧ تتخذ أساساً للحد من المخاطر التي قد تتعرض لها الشركات .

٣) مراعاة ظروف السوق ودراسة التغيرات التي تحكم سلوك المتعاملين .

٤) الضبط والرقابة والمتابعة لما يقوم به موظفي الشركة من عمليات تؤثر علي مراكزهم المالية الشخصية أو علي تعاملات الشركة مع الغير .

٣-الإطار التنظيمي والوظيفي لإدارة المخاطر:

تتشكل الإدارة من :

-مدير إدارة المخاطر : وهو مرخص له من الهيئة العامة للرقابة المالية يتبع العضو المنتدب مباشرة ترفع التقارير التي يعدها مدير إدارة المخاطر إلي العضو المنتدب ويقوم بعرضها علي مجلس الإدارة لإتخاذ القرار المناسب

٤-محددات عملية إدارة المخاطر:

تتكون محددات عملية إدارة المخاطر من مجموعة الضوابط والقواعد التي تحد من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها الشركة .

ثم يتم متابعة تنفيذ هذه الضوابط والقواعد بكل دقة .

ثم يتم معالجة الخسائر والأثار التي قد تنجم عن تحقيق المخاطر

وتشمل محددات عملية المخاطر كذلك التعديل المستمر لأساليب دراسة المخاطر وتحديث القواعد المنظمة لها .

٥-قياس المخاطر ومتابعتها والتحكم فيها:

يتم قياس المخاطر حسب نوعها وحجم تحقيقها في السوق ثم تطبيق ذلك علي حجم تعاملات الشركة ويتم متابعة ما يطرأ علي هذه الدراسات من تطورات ويتم التحكم فيها عن طريق إختيار أفضل العناصر البشرية والنظم الآلية للعمل داخل الشركة .

٦-المخاطر المرتبطة بسمعة الشركة:

أن سمعة الشركات العاملة في سوق رأس المال أهم مكون من مكونات رأسمالها السوقي وحسن السمعة بالإضافة إلي كفاءة وكفاية المقومات المادية والبشرية هو ما يجذب العملاء للتعامل من خلال الشركة .

والتحدي الذي يواجه الشركة هو كيفية الحفاظ علي سمعة الشركة وصورتها الذهنية لدي عناصر السوق من عملاء ومؤسسات زميلة ، ومؤسسات رقابية ، وأخري تؤدي خدمات للشركة .

والخطر الذي يمكن أن يواجه الشركة في هذا المضمار هو تراجع سمعتها بما يؤثر علي ثقة المتعاملين معها وينعكس بالسالب علي إيرادات الشركة .

١)مسئوليات مجلس الإدارة ومديري العموم :

*إتخاذ القرارات التي تيسر علي المتعاملين مع الشركة وتقدم لهم خدمات متميزة وهذه القرارات تضع الشركة في مكانة مرموقة .

*متابعة تنفيذ القرارات المتخذة من مجلس الإدارة .

٢)الحد من أثار هذه المخاطر :

*أن يتابع مجلس الإدارة عن كثب جميع أعمال الشركة

*أن يحسن إختيار القوي العاملة

*أن يحسن إختيار النظم المنظمة بالشركة

٧-المخاطر المرتبطة بالأطراف الأخرى والمنافسين:

تتمثل هذه المخاطر في قيام المنافسين بتخفيض أسعار تقديم خدمات السمسرة بشكل مبالغ فيه ، الأمر الذي قد يؤدي إلى تسعير الخدمات بأقل من أسعار تكلفتها ، بما يضر الشركة بأضرار بالغة .
-الحد من آثار هذه المخاطر :

يعد إشترك الشركة في الجمعيات الأهلية وتواجدها في الساحة العامة بأسلوب غير تقليدي وبعيداً عن المنافسات العملية هو الأمر الذي يحد من الآثار الناجمة عن هذه المخاطر ويعمل علي حل المشاكل التي قد تتعرض لها الشركة بصورة عملية .

٨-المخاطر الناشئة عن عدم إتباع سلوك عناية الرجل الحريص:

إن عدم إتباع موظفي الشركة لعناية الرجل الحريص يعرض الشركة إلي خسائر مادية وفقد لسمعتها فضلاً عن نشوب منازعات قد تؤدي إلي الحكم بتعويضات تدفعها الشركة للغير .
-الحد من آثار المخاطر :

بالتدريب المستمر للعمالة ، وجعلها في صورة يقظة دائماً وتفعيل دور كل من المراجع الداخلي ولجنة المراجعة والمراقب الداخلي .

٩-المخاطر المرتبطة بالإهمال الجسيم:

الإهمال الجسيم قد يتسبب في خسائر مادية ، أو إصابات بشرية ، الأمر الذي قد يعرض الشركة لسداد أموال للغير تدفعها من رأسمالها المستثمر
-الحد من هذه المخاطر :

يعد الإهمال الجسيم عنصراً هاماً من عناصر المسؤولية التي قد تقع علي الشركة ، ويكون الحد منها عن طريق التأمين علي العناصر الفاعلة في الشركة فضلاً عن التدريب المستمر للعاملين بالشركة .

١٠-مخاطر نظم المعلومات:

تتمثل مخاطر نظم المعلومات في ثلاثة أنواع رئيسية هي :

-إختراق الأنظمة والحصول علي معلومات سرية .

-تدمير المحتوي المعلوماتي عن طريق Viruses (الفايرس) أو تدمير الـ PC

-التقادم التقني

-الحد من آثار هذه المخاطر :

(١) إن إختراق نظم المعلومات يعد من أهم المخاطر التي تواجه الشركة وعليه فإن يقظة موظفي الـ IT بالشركة فضلاً عن إستخدام نظم الحماية يحد من تلك المخاطر .

(٢) كما تعد المخصصات التي تكونها الشركة أهم مصدر من مصادر تحديث وإحلال أجهزة الكمبيوتر ، والأنظمة التي تستخدمها الشركة .

(٣) كما أن اللجوء إلي شركات الإستضافة تعد من أحد أساليب الحد من مخاطر نظم المعلومات .

إدارة الالتزام:

السيد/احمد عباس طلعت (المراقب الداخلي ومسئول الالتزام) يتبع لجنة المراجعة تقريرياً ويتبع العضو المنتدب ادارياً وظيفة إدارة الالتزام هي وظيفة مستقلة تحدد وتقيم وتقدم النصح والمشورة وتراقب وتعد التقارير حول مخاطر عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة، تجنباً للإضرار بسمعة الشركة أو تعرضها لعقوبات ناتجة عن عدم الالتزام.

كما يعد الالتزام مسؤولية شاملة ومتعددة الجوانب للدرجة التي لا يمكن معها أن تترك فقط لفئة معينة من المختصين لتحمل مسؤولياتها، ولذلك لا تقع مسؤولية الالتزام على إدارة الالتزام بالشركة فحسب، بل تمتد لجميع العاملين بالشركة ككل، بدءاً من مجلس الإدارة والإدارة العليا وانتهاءً لجميع العاملين بالشركة.

مسئولية وضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام تقع على كاهل الإدارة العليا، ويقوم مجلس الإدارة بدوره في اعتماد تلك السياسات، ويجب التأكد من إحاطة كافة العاملين بتلك السياسات.

ولعل من أبرز مسؤوليات إدارة الالتزام على سبيل المثال ما يلي:

• المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما

في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.

• التأكد من ومتابعة مدى التزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني.

• التأكد من وجود وترتيب ملفات الشركة لدى أعضاء مجلس الإدارة والجهات الرقابية.

•التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها ممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب، وتلقي البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها، مع ضمان حماية المبلغين

تحديد المسئوليات:

• يعد المراقب الداخلي وهو في ذات الوقت مسئول مكافحة غسل الأموال هو المسئول عن القيام بالمهام الوظيفية كمديراً لإدارة الرقابة الداخلية.

الإجراءات:

- يتم إتباع الأسلوب الرقابي الأمثل للتأكد من الإلتزام بالقواعد والإجراءات المحددة بالقانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٢ ولائحة التنفيذية والقرارات والتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية .

على المراقب الداخلي

- ١- مسئولية الإبلاغ عن أية مخالفات في هذا الشأن إلى مجلس الإدارة.
- ٢- متابعة الإجراءات التي إتخذت لإزالة تلك المخالفات،
- ٣- التحقق من الفصل بين حسابات العملاء وحسابات الشركة.

مراقب الحسابات:

قامت الجمعية العامة للمساهمين بتعيين مكتب مصطفى شوقي Mazars مراقبا لحسابات وتحديد اتعابه بتاريخ ٢٠٢٢/٠٤/٠٤ خلفا لمكتب بيكر تلي وحيد عبد الغفار وشركاه الذي خلف مكتب حازم حسن kpmg الذي خلف مكتب برايس ووتر هاوس wpc وكلهم من المكاتب الكبرى التي تتوافر فيها الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة، وتتمتع بكامل الاستقلاليه في أداء أعمالها، ويتم الإلتزام بجميع ملاحظاتهم.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

- تلتزم الشركة باعداد القوائم الماليه السنويه وربع السنويه وفقا لمعايير المحاسبه المصريه وتعاقدت الشركه مع مكتب بيكر تلي وحيد عبد الغفار وشركاه مراقب حسابات مسجل ومعتمد لدي الهيئه.
- تلتزم الشركه بارسال هيكل المساهمين للهيئه ممن يملكون ٥% فاكثر من اسهمها وبتشكيل مجلس ادارتها وهيكل العاملين بالشركه من شاغلي الوظائف الرئيسييه الي الهيئه العامه للرقابه الماليه خلال شهر يناير من كل عام .
- المعلومات الجوهرية والافصاحات الماليه والغير ماليه يتم ارسالها الي اداره البورصه ويتم عرضها علي شاشات الافصاح بالبورصه .

المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

| مسلسل | الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام | إيضاحات |
|-------|---|---------|
| ١ | لا يوجد | |
| ٢ | | |
| ٣ | | |

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

الشركة تصدر تقريراً سنوياً باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرقبين وأصحاب المصالح الآخرين.

تقرير مجلس الإدارة

الشركة تصدر تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته 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

تقوم الشركة باصدار تقرير عن الاستدامة، يشتمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية.

الموقع الالكتروني

يتوافر موقع خاص بالشركة على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم.

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| www.eac-finance.com | الموقع الالكتروني |
| themar.eac1091@eac-finance.com | البريد الالكتروني |

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

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

يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. ويحتوي على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة إتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات وفي كل موقع يودون فيه أعمالهم بما يؤثر إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها. ويجب أن يلتزم بهذا الميثاق كافة العاملين بالشركة.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

لدي الشركة سياسة التي تهدف إلى تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

لدى الشركة سياسة تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة على الإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية. regulated by capital market authority license no. 144 members of cairc & alexandria stock exchange.

| ٢٠٢١/١٢/٣١ | ٢٠٢٢/٦/٣٠ | عملاء | مصرفات | ايرادات | صدة المركز المالي |
|------------|-----------|---------|--------|---------|-------------------------------------|
| | | | | | صدة ضمن أرصدة العملاء المدينة |
| ٢١١٢٤٣ | ٥٦١٧٨٤ | ٨٥٨٧٩٥ | -- | -- | يس مجلس الإدارة |
| ٧٨٩٢٤ | ٤٩٦١٥٧ | ٣٩٩١٠٥٢ | -- | -- | بضام مجلس الإدارة |
| | | | | | صدة ضمن أرصدة العملاء الدائنة |
| ٥٦١٧٨٤ | ١٨٩٠٢٦ | ١٨٩٠٢٦ | -- | -- | يس مجلس الإدارة |
| ٤٩٦١٥٧ | ٤٩٦١٥٧ | ٤٩٦١٥٧ | -- | -- | راء كابتال- مساهم |
| ٣٧٧٤٥ | ٢١٣١٧٨ | ٢١٣١٧٨ | -- | -- | ركة ثمار القابضة |
| | | | | | ناملات قائمة الدخل (عمولات السمسرة) |
| ٨٧٧٥٢١ | ٢٣٣٥٤٧ | -- | -- | ٢٣٣٥٤٧ | يس مجلس الإدارة |

تلتزم الشركة بالكتاب الدوري رقم ٢ لسنة ٢٠١٤ الخاص بتعامل اعضاء مجلس الادارة و المديرين والعاملين واقاربهم
تلتزم الشركة بالكتاب الدوري رقم ٨ لسنة ٢٠١٤ الخاص ببيانات اعضاء مجلس الادارة و المديرين والعاملين وذوي
العلاقة
ويتم اخذ موافقة الجهات الرقابية لتعامل الداخلين والاطراف ذوي العلاقة والاطراف المرتبطة وفقا للكتاب الدوري رقم ٢ لسنة
٢٠١٤ وقواعد القيد والشطب .

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

| مسلسل | إسم العضو | عدد الأسهم المملوكة أول العام | الأسهم المشتراه خلال العام + مجانا بالتاريخ (تضاف) | الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم) | رصيد الأسهم في نهاية العام |
|-------|---------------------------------|----------------------------------|---|--|-------------------------------|
| ١ | عادل عبد الفتاح عبد الباسط | ٣٨,٣٧٥,٧٥٧ | | ١٦٢,٠٥٧ | ٣٨,٢١٣,٧٠٠ |
| ٢ | مايا عادل عبد الفتاح عبد الباسط | ٤١٧,٤١٤ | | ٤١٧,٤١٢ | ٢ |

تاريخ ٢٠٢٢/٨/١٤

الشركة المصرية العربية (ثمار)
لتداول الأوراق المالية - EAC ش.م.م

