

Villa no, ٣ – Akhnaton , ST  
First region – Fifth district  
Fifth settlement – New Cairo

٤ Saad Abd AL Wareeth , ST  
AL NOZHA – Heliopolis  
Cairo – Egypt  
Tel: ٠١٠٠٤٥٠٤٤٨٣ / ٠١٠٠٥١٢٨٥٥٧

فيلا ٣ شارع مدرسة اخناتون  
المنطقة الاولى \_ الحى الخامس  
التجمع الخامس \_ القاهرة الجديدة

٤ شارع سعد عبد الوارث  
النزهة - مصر الجديدة  
القاهرة - جمهورية مصر العربية  
تليفون : ٠١٠٠٥١٢٨٥٥٧ / ٠١٠٠٤٥٠٤٤٨٣

- ١ -

### تقرير تأكد مستقل

### على تقرير حوكمه 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 ٢٠٢٢ طبقا للنموذج الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦

### مسئولية الادارة

ادارة الشركة هى المسئولة عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات والقوانين ذات العلاقة كما هو موضح فى تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة كما ان مسئولية الادارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها

### مسئولية المراجع

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

وتشمل مهام التأكد 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 ٢٠٢٢ المعد وفقا للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات والمعتمد من مجلس الادارة .



- ٢ -

- 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 فى ٢٦ يوليو ٢٠١٦
  - الحصول على النظام الاساسي للشركات بمكونات التقرير فيما يخص الجمعية العامة ومجلس الادارة
  - الحصول على لائحة العمل التى تتضمن تحديد مهام اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة ومدة عملها والصلاحيات الممنوحة لها خلال الفترة .
  - الحصول على تشكيل مجلس الادارة خلال العام وموافقة الجمعية العامة والجهات الرقابية.
  - الحصول على موافقة مجلس الادارة على تشكيل اللجان خلال العام.
  - الحصول على الهيكل التنظيمى المعتمد من الادارة لادارات الشركات المختلفة.
  - الحصول على تقرير مجلس الادارة السنوي طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.
  - الحصول على الافصاح 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 فى مهمة تأكيد مناسب ونحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.
- وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناء على تكليف إدارة الشركة وليس لإي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذى اعد من أجله.

### الاستنتاج

وفى ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ المشار إليه أعلاه لم يعد - فى جميع جوانبه الهامة - طبقا لقواعد الحوكمة استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات .



مراقب الحسابات

اص

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

القاهرة في : ٢٣ فبراير ٢٠٢٣



## تقرير الحوكمة للشركة العربية للخزف ( سيراميك ريماس )

عن الفترة من ٢٠٢٢/١/١ وحتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

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

### ١ - بيانات عن الشركة

اسم الشركة			الشركة العربية للخزف - سيراميك ريماس
غرض الشركة			انتاج والاتجار في 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 والقانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٧ ولائحته التنفيذية حاليا
عدد الاسهم			٧١٨٧٥٠٠٠٠ سهم
اخر راس مال مرخص به			٥٠٠ مليون جنيه مصري
اخر راس مال مدفوع			١٧٩٦٨٧٥٠٠ جنيه مصري
اسم المستشار القانوني			السيد الاستاذ / عمرو وجيه توفيق المحامى بالنقض
اسم مراقب الحسابات			السيد المحاسب / احمد يحيى احمد نيازي
اسم مسئول الاتصال			السيد الاستاذ / ابي بكر ياسين محمود الحفناوى
عنوان المركز الرئيسى			١٤ ش النور - الدقى - جيزة
عنوان الفرع			عنوان الفرع قطعة ٢٤٠ حى الملتقى العربى الشيراتون - النزهة - القاهرة
موقع ممارسة النشاط الصناعى			حوض ٢٨ خارج الزمام - ابو زعبل - مركز الخانكة - القليوبية .
أرقام التليفونات			٠١٠٩٨٨٧٦٢٠١ - ٣٣٣٧٠٨١٢
الموقع الالكترونى			www.Ceramica remas.com
البريد الالكترونى			bakryassin2014@gmail.com - bakr yassin
أرقام الفاكس			٣٧٤٨١٨٩٨

### الجمعية العامة للمساهمين

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

### هيكل الملكية

حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائى	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	النسبة %
شركة أبناء محمد فتح الله السعودى	نفسه	٧٥٧٣٤٤٢٩	٤٢,١٤٧ %
المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية	نفسه	٤٣٨٢٢٠٧٣	٢٤,٣٨٧ %
الاجمالي		١١٩٥٥٦٥٠٢	٦٦,٥٣٤ %



(٢)

## مجلس الإدارة

### التشكيل الحالي لمجلس الإدارة

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل	عدد الاسهم المملوكة	الصفة
السيد الاستاذ / صلاح محمد فتح الله السعودي	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	شركة ابناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	٩٥٨٢٥	تنفيذي
السيد الاستاذ / تركي زيد الفهد	نائب رئيس مجلس الإدارة	المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٣) سهم	-----	غير تنفيذي
السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد فتح الله السعودي	عضو منتدبا للشئون الادارية والتجارية	شركة ابناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	تنفيذي
السيدة الدكتورة / اية صلاح محمد فتح الله السعودي		شركة ابناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	غير تنفيذي
الاستاذ الدكتور / مصطفى ابراهيم محمد ابراهيم حجاب		شركة ابناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	١٤٨٤٧٠	غير تنفيذي
السيد الاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعودي		شركة ابناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٩) سهم	-----	غير تنفيذي
السيدة الاستاذة / مها عادل مبارك عبد اللطيف العصفور		المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٣) سهم	-----	غير تنفيذي
السيدة الاستاذة / انوار احمد حمود الابراهيم		المجموعة الاستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٣) سهم	-----	غير تنفيذي

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 السعودي مهام رئيس رئاسة المجلس ومتابعة اداؤه ويقع على عاتق مسؤليته ارشاد وتوجيه المجلس وضمان فاعلية اداؤه ويتحلى بالخبرة المطلوبة والكفاءات والصفات الشخصية التي تمكنه من الوفاء بمسئوليته .

كما يتولى مسؤليات الرئيس التنفيذي بصفته عضو منتدب ويعاونه في اداء هذه المهام عضو مجلس الإدارة المنتدب للشئون الادارية والتجارية السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد السعودي .

- التأكد من تنفيذ التوجيهات والاستراتيجيات التي 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 في اطار عملية اتخاذ القرار .





( ٣ )

- توجيه الدعوة لانتقاد مجلس الادارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانتقاد للنظر في 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 مسنوليته بصفته العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة .

ويعد الرئيس الاعلى للجهاز التنفيذي 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 في القيادة من خلال تحديد النمط والروح التي تدعم صورة وسمعة الشركة وذلك بالتنسيق مع مجلس الادارة الامر الذي ادى الى تقدم وازدهار الشركة وتوسعها وتطورها .

أمين سر مجلس الادارة :-

الشركة لديها أمين سر معين من مجلس الادارة ( السيد الاستاذ / احمد حسن محمد ) على درجة عالية من الخبرة والكفاءة الامر الذي 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 في وقت مناسب .
- الاعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان ، ومعاونة رئيس المجلس في اعداد جدول أعمال الاجتماعات ، وتحضير المعلومات والبيانات والنفائيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها الى الاعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي .





( ٤ )

لجان مجلس الادارة :-

تشكيل اللجان :-

سير اجتماعات مجلس الادارة ولجانه :-

يتم عقد اجتماعات مجلس الادارة واللجان المنبثقة منه دوريا والجدول التالي يوضح عدد اجتماعات مجلس الادارة ولجانه واسماء الاعضاء اللذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس أو اللجان خلال عام ٢٠٢٢ .  
جدول تشكيل مجلس الادارة واللجان المنبثقة :-

بيان حضور جلسات مجلس الادارة خلال الفترة من ٢٠٢٢/١/١ وحتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

م	اسم العضو	صفة العضو	الحضور
١	السيد المحاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى	رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	٦ / ٦
٢	السيد الاستاذ / تركى زيد فهد عبد اللطيف	نائب رئيس مجلس الادارة	٦ / ٥
٣	السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد فتح الله السعودى	عضو مجلس الادارة المنتدب للشئون التجارية والادارية	٦ / ٦
٤	السيد الدكتور / مصطفى ابراهيم محمد ابراهيم حجاب	عضو مجلس الادارة	٦ / ٦
٥	السيد الاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعودى	عضو مجلس الادارة	٦ / ٥
٦	السيدة الدكتورة / أية صلاح محمد فتح الله السعودى	عضو مجلس الادارة	٦ / ٦
٧	السيدة الاستاذة / انوار احمد حمود الابراهيم	عضو مجلس الادارة	٦ / ٥
٨	السيدة الاستاذة / دلال عبد الغنى عبد الرحمن الملا وتم تعيين بدلا منها السيدة الاستاذة / مها عادل مبارك عبد اللطيف العصفور	عضو مجلس الادارة	٦ / ٣  ٦ / ٢

بيان حضور جلسات لجنة المراجعة خلال الفترة من ٢٠٢٢/١/١ وحتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

م	اسم العضو	اللجنة	الحضور
١	السيد الاستاذ / تركى زيد الفهد	رئيسا	٣ / ٢
٢	السيد الاستاذ / احمد صلاح محمد فتح الله السعودى	عضوا	٣ / ٣
٣	السيدة الاستاذة / انوار احمد حمود الابراهيم	عضوا	٣ / ٣





(٥)

بيان حضور جلسات لجنة الحوكمة خلال الفترة من ٢٠٢٢/١/١ وحتى ٢٠٢٢/١٢/٣١

م	اسم العضو	اللجنة	الحضور
١	السيدة الدكتورة / اية صلاح محمد فتح الله السعوى	رئيسا	٣/٣
٢	السيدة الاستاذة/ دلال عبد الغنى الملا وتم تعيين بدلا منها	عضوا	٣/١
	السيدة الاستاذة / مها عادل مبارك عبد اللطيف العصفور	عضوا	٣/١
٣	السيد الاستاذ/ محمد صلاح محمد فتح الله السعوى	عضوا	٣/٢

اللجان المنبثقة من مجلس الادارة :-

### لجنة المراجعة :-

تتشكل من ثلاثة اعضاء من مجلس الادارة غير تنفيذيين اخر تشكيل لها

- ١ - السيد الاستاذ / تركى زيد الفهد ( رئيسا )
- ٢ - السيد الاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعوى ( عضوا )
- ٣ - السيدة الاستاذة / انوار احمد حمود الابراهيم ( عضوا )

ويتوافر لديهم الخبرة الملانة لضمان تحقيق التوازن المطلوب فى القدرات والمعرفة والدراية الكافية بالموضوعات المالية ومجالات المراجعة والمحاسبة بما يتناسب مع حجم الشركة ومدى تعقد عملياتها .

هذا وقد انعقدت اللجنة خلال عام ٢٠٢٢ 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 بملاحظات عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والاخرى الواردة فى خطاب الادارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها .
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لادارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع ادرات وأنشطة الشركة .
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه واسباب القصور فى 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 .





(٦)

## لجنة الحوكمة والمخاطر :-

تتشكل لجنة الحوكمة والمخاطر من عدد ثلاثة أعضاء مجلس ادارة غير تنفيذيين واخر تشكيل لها برئاسة الدكتورة / اية صلاح محمد فتح الله السعودى ، وعضوية الاستاذة / انوار احمد حمود الابراهيم ، والاستاذة / مها عادل مبارك عبد اللطيف العصفور عضوا مجلس الادارة ، وأمانة سر الاستاذ / عمرو وجيه توفيق المحامى بالنقض واللجنة الحق فى 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 ٢٠٢٢ وفقا لدورية انعقادها ومباشرة الاختصاصات الموكلة اليها خلال العام على النحو الوارد بمحاضر اجتماعاتها .

## وفيما يلى بيان اختصاصات لجنة الحوكمة والمخاطر :-

- ١ - التقييم الدورى لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الادلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة .
- ٢ - اعداد تقرير سنوى عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات ، مع وضع اجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد .
- ٣ - مراجعة التقرير السنوى للشركة وتقرير مجلس الادارة وبالاخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات .
- ٤ - دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق نظام الحوكمة بالشركة واخذها فى الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها .
- ٥ - اقتراح الاطر التنفيذية والاجراءات والقواعد التى يعتمدها المجلس ، واللازمة للتعامل مع كافة انواع المخاطر التى 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 التركيزات 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 الثانى :- 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 الملاه المالية الخاصة بالنشاط .
- ٩ - تتولى دراسة مدى مخاطر السوق والمخاطر المستقبلية التى قد تواجه الشركة .
- ١٠ - تتولى اللجنة مراجعة تنفيذ وتعديل النظام الاساسى للشركة وفقا لآخر المستجدات التى تقررها ادارة الشركة وجميعياتها 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 فى تعيين وترقية العاملين بالشركة .



(٧)

### البيئة الرقابية :-

### نظام الرقابة الداخلية :-

هي العملية التي يتم بمقتضاها مراقبة ومتابعة كافة أنشطة وعمليات الشركة بصفة مستمرة من خلال كل من مجلس الإدارة 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 .
- 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 مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة ، بما في ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة الكافية ، وأن تكون خبرته وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم ومن المقيد بسجلات الهيئة العامة للرقابة المالية ووزارة المالية والهيئة العامة للاستثمار .
- تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الادارة - اقترح تعيين مراقب الحسابات الخارجى ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله 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 المالي وغير المالي :-

يتم الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية وكذا الاحداث الجوهرية وابلاغ البورصة المصرية بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية وكذا على الموقع الالكتروني للشركة والذي 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 لانتهاؤ الاجتماع .
- 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 جوهرية الصادر من مجلس ادارتها فور انتهائها وبحد اقصى قبل بدا اول جلسة تداول تالية لانتهاؤ 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 بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنا معلومات والبيانات التى تحددها 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 الالكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعى والتقارير الصحفية والاشترك فى اعداد التقرير السنوى الذى يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتقبين .
- اعداد تقرير الافصاح المطلوب من الشركة واعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الالكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة .





### ادوات الافصاح :-

### تقرير مجلس الادارة :-

تقوم الشركة باصدار تقرير سنوى طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية ، يكون موجها من رئيس المجلس الى المساهمين ويعرض على الجمعية العامة العادية ويتم نشره وعرضه على الجهات الادارية المختصة يتضمن على الاقل ما يلى :-

- مناقشة النتائج المالية والموضوعات الجوهرية .
- الانجازات الرئيسية للشركة اثناء السنة .
- تحليل لبيئة 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 % فأكثر من اسهم الشركة .
- هيكل المساهمين الاجمالي .
- 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 .



( ١٠ )

المواثيق والسياسيات :-

سياسة الابلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تهتم الشركة بالابلاغ الفوري عن أى مخالفات لمكافحة غسيل الاموال وتمويل الارهاب وتتبع مدى وجود أى مخالفات بمعاملات وكذا وجود أى حالات غير عادية او حالات اشتباه .  
وتشجع الشركة العاملين بها والمتعاملين معها بالابلاغ عن أى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاخلاقية أو أى اعمال 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

أية صلاح

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

" محاسب / صلاح محمد فتح الله السعودى "

مراجعة وامانة سر

الاستاذ / عمرو وجيه  
المحامى بالنقض

