

شركة أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

(شركة مساهمة مصرية)

تقرير تأكد مناسب

على تقرير مجلس إدارة عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني : Egypt@kpmg.com.eg
فاكس : ٣٥ ٣٧ ٣٥٣٧ (٢٠٢)
صندوق بريد رقم: (٥) القرية الذكية

مبنى (١٠٥) شارع (٢) - القرية الذكية
كيلو ٢٨ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
الجيزة - القاهرة الكبرى
كود بريدي: ١٢٥٧٧

تقرير تأكد مناسب

على تقرير مجلس إدارة شركة أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مجلس إدارة شركة أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المناسب بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة "المرفق" عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وذلك وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية إلى مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

مسئولية الإدارة

مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن إعداد وعرض تقريره عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨. كما أن مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن التأكد من تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦، وكذلك مسئول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في إبداء استنتاج بتأكيد مناسب بشأن مدى التزام الشركة في إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة المشار إليه أعلاه بنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨، في ضوء الإجراءات التي تم أدائها. وقد قمنا بمهام التأكد المناسب وفقاً 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.

ومن أجل التوصل لهذا الاستنتاج تضمنت اجراءاتنا الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً. ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار ٣٠٠٠ فقد انحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدي فاعليتها أو صحتها أو أكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية والمخالفات والاحكام. ومن ثم لم تمتد مسؤوليتنا أو اجراءاتنا لأغراض هذا التقرير الي تقييم مدي فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام بنظام الحوكمه وفاعليته.

وقد أعد هذا التقرير استيفاءً لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للأستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

من رأينا أن تقرير مجلس الإدارة عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة المشار إليها أعلاه خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ يتضمن المعلومات وتم إعداده وعرضه في جميع جوانبه الهامة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية إلى مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

أحمد عبدالعزيز حلمي عبدالرحمن

سجل مراقبي الحسابات

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٩)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

٧

القاهرة في ١٠ مايو ٢٠٢٣

**تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة
الخاص بشركة/ أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية**

أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية			اسم الشركة
تصنيع وتسويق الشدات والسقالات المعدنية بترخيص من شركة أكرو البريطانية وغيرها وكل ما يلحق بها ويتفرع منها من المواسير ونظم التخزين المختلفة والهياكل المعدنية بالتعاون مع الشركات العالمية والمحلية ويقتصر ذلك علي نشاط الشركة فقط وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها الحق في القيام بالأعمال التجارية وأعمال الإستيراد والتصدير وكل الأعمال التي لها إرتباط مباشر بغرضها.			غرض الشركة
١٩٨٢/٩/١٥	تاريخ القيد بالبورصة	١٩٧٧/١٢/٥	المدة المحددة للشركة
١٠ جنية	القيمة الأسمية للسهم	القانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧	القانون الخاضع له الشركة
٥٥٠٥٤٦٩٠٠ جنية مصري	آخر رأس مال مصدر	واحد مليار جنية مصري	آخر رأس مال مرخص به
١٩٧٧/١٢/٥ في ١٨٥٨٧٨	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٥٥٠٥٤٦٩٠٠ جنية مصري	آخر رأس مال مدفوع
محمد حمزه عبد العزيز			اسم مسئول الإتصال
قطعة ٣٦ وقطعة ٤٠ والجزء المؤجر من القطعة ٣٩ بالمنطقة الصناعية بتقسيم إيكون لقطعتي الأرض أرقام ٢٩٦٣ ، ٢٩٦٤ ، وادي حوف / حلوان - القاهرة			عنوان المركز الرئيسي
٠٢٢٣٦٧١٣٤٧	أرقام الفاكس	٠١٢٢٠٠٥٢٦٦٠ - ٠٢٢٣٢٥٤٥١٩	أرقام التليفونات
www.acrow.co			الموقع الإلكتروني
investor.relations@acrow.co			البريد الإلكتروني

الجمعية العامة للمساهمين

تتعقد الجمعية العامة العادية وغير العادية في المدينة التي يوجد بها المركز الرئيسي للشركة بدعوة من مجلس الإدارة ويتم نشر الاخطار بدعوة الجمعية العامة للاجتماع مرتين في صحيفتين يوميتين أحدها على الأقل باللغة العربية ويكون حضور المساهمين للجمعية العامة بالأصالة او بالنيابة ويشترط لصحة النيابة ان تكون ثابتة بتوكيل كتابي خاص وان يكون الوكيل مساهماً.

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٧٨.٧٦٩ % تقريباً	٤٣٣٦٦٠٠٠	شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير - إيكون (عضو مجلس إدارة)
١٦.٣٦٤ % تقريباً	٩٠٠٩١٥٩	شركة المقاولون العرب للإستثمارات (عضو مجلس إدارة)
٩٥,١٣٣ % تقريباً	٥٢٣٧٥١٥٩	الإجمالي



مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة وبيان مساهمته وفقا لهيكل المساهمين الصادر من شركة مصر للمقاصة بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١

م	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/ مستقل)	عدد الأسهم المملوكة للشخصية الاعتبارية	عدد الأسهم المملوكة للشخص الطبيعي	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	أ/ عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر	تنفيذي	٤٣٣٦٦٠٠٠	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	شركة إيكون
٢	م/ أحمد السيد أحمد عنبه	غير تنفيذي	٤٣٣٦٦٠٠٠	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	شركة إيكون
٣	م/ ياسر إسماعيل عبد اللطيف زعزوع	تنفيذي	٤٣٣٦٦٠٠٠	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	شركة إيكون
٤	أ/ هشام محمد مدحت يوسف الفار	غير تنفيذي	٤٣٣٦٦٠٠٠	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	شركة إيكون
٥	م/ محمد فرج مصطفى إبراهيم	غير تنفيذي	٤٣٣٦٦٠٠٠	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	شركة إيكون
٦	م/ عبدالحميد عبدالفتاح عبدالحميد محسب	غير تنفيذي	٤٣٣٦٦٠٠٠	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	شركة إيكون
٧	م/ امام سيد عفيفي عبد البر	غير تنفيذي	٩٠٠٩١٥٩	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	المقاولون العرب
٨	أ/ عمرو نبيل محمد عثمان	مستقل	—	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	مستقل
٩	أ/ خالد محمد مصطفى محمد البربري	مستقل	—	—	٢٠٢٠/٤/٢٨	مستقل
١٠	الأستاذة / مني محمد ماجد عبد الصمد صقر	غير تنفيذي	—	—	٢٠٢٠/١٢/٣٠	غير تنفيذي

رئيس مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة مسئولاً بصفة رئيسية عن حسن أداء المجلس بشكل عام ويقع على عاتقه مسئولية إرشاد وتوجيه المجلس وضمان فاعلية أدائه، ومن ضمن مسؤولياته:

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة.
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوع مع ضرورة التأكد من وجود آليه مناسبة لضمان فاعلية تنفيذ القرارات في الوقت المناسب.
- تشجيع النقاش والنقد وضمان إمكانية التعبير عن الآراء المعارضة ومناقشتها في إطار عملية اتخاذ القرار.
- 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 تجنب تعارض المصالح.
- الحفاظ على روابط الثقة بين كافة أعضاء المجلس وخاصة بين الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين مع تدعيم علاقة المجلس ككل بالإدارة العليا للشركة.
- التأكد من فاعلية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فاعلية أداء لجان المجلس.



أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

المقر الرئيسي: المنطقة الصناعية - وادي حوف - حلوان - القاهرة - مصر

تليفون: ٢٣٢٥٥٣٢ - ٢٣٢٥٥١٩ - ٢٣٢٥٥٣٤ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٦٧١٣٤٧ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

وفقاً لما سبق فقد تم التأشير بالسجل التجاري للشركة بما يلي:-

له ما يقرره القانون من صلاحيات في ادارة الشركة من تمثيل الشركة امام القضاء والغير داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله حق التصالح والتنازل والابراء عن كافة الدعاوى القضائية بكافة انواعها وله حق التوقيع منفردا على جميع معاملات الشركة وتعهداتها امام جميع الجهات الحكومية وغير الحكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله اوسع السلطات في التعامل مع البنوك وله حق الرهن والشطب والبدل والمقايضة والاقتراض من البنوك وله ان يفوض من يشاء من الاعضاء والمديرين في انهاء الاجراءات والتوقيع عن الشركة لدي البنوك ولدي اي جهة حكومية او غير حكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله الحق في شراء الاصول الثابتة وبيعها والتوقيع على عقود شراء وبيع الاصول الثابتة والتوقيع على عقود المعاوضة والتوقيع نيابة عن الشركة امام الشهر العقاري وجميع الجهات الاخرى وله الحق في شراء وبيع وابدال واستبدال الاوراق المالية والسندات وله الحق في المشاركة وتأسيس وحل الشركات بجميع انواعها التي تشترك فيها الشركة مع الغير سواء شركات او اشخاص داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله الحق في التوقيع على جميع التصرفات الناقلة للملكية وله الحق منفرداً في الإقتراض والرهن والبيع للأصول الثابتة والمنقولة والمادية والمعنوية للنفس أو للغير والتوقيع على عقود الإقتراض والرهن والبيع للنفس أو للغير وكافة المستندات المتعلقة بها وله حق كفالة الغير والتوقيع على كافة المستندات والعقود المتعلقة بذلك وله الحق في توكيل الغير في كل أو بعض ما ذكر .

العضو المنتدب

- تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية، والإشراف على سير العمل في جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة، واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الأهداف، وكذلك العمل على زيادة رضا العملاء عن الشركة.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- اقتراح الموضوعات التي تطرح على الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس.
- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أداءها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقب الحسابات قبل إعداد هذه التقارير .
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الإنابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- تحديد كافة اختصاصات ومسؤوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

وفقاً لما سبق فقد تم التأشير بالسجل التجاري للشركة بما يلي:-

له ما يقرره القانون من صلاحيات من تمثيل الشركة أمام الغير داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله حق التوقيع منفرداً علي جميع معاملات الشركة وتعهداتها أمام جميع الجهات الحكومية وغير الحكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية ، وله أوسع السلطات في التعامل مع البنوك وله أن يفوض من يشاء من المديرين في إنهاء الإجراءات والتوقيع عن الشركة لدي البنوك ولدي أي جهة حكومية أو غير حكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية ، وله الحق في شراء الاصول الثابتة والتوقيع على عقود شراء الاصول الثابتة والتوقيع على عقود المعاوضة والتوقيع نيابة عن الشركة أمام الشهر العقاري وجميع الجهات الاخرى ، وله الحق في المشاركة وتأسيس وحل الشركات بجميع أنواعها التي تشترك فيها الشركة مع الغير سواء شركات أو أشخاص داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله الحق في إتمام إجراءات بيع أي أصول ثابتة ومنقولة والتوقيع أمام الشهر العقاري وجميع الهيئات الاخرى بهذا الخصوص ولسيادته الحق في التوقيع على جميع التصرفات الناقلة للملكية ولسيادته الحق في تفويض او توكيل الغير بالبيع لنفسه أو الغير وله الحق في توكيل الغير في كل أو بعض ما ذكر .

أمين سر مجلس الإدارة

يقوم السيد/ المدير المالي بمهام أمين سر مجلس الإدارة من الإعداد والتنسيق لاجتماعات مجلس الإدارة ولجانته وكذلك اجتماعات الجمعية العامة، وتسجيل محاضر الاجتماعات وتوثيقها ومتابعة تنفيذ القرارات المتخذة، ويعمل أيضا كمستشار لجميع أعضاء مجلس الإدارة فيما يخص تطبيقات الحوكمة وكذلك كوسيط ما بين أعضاء المجلس والإدارة العليا للشركة.



أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

المقر الرئيسي: المنطقة الصناعية - وادي حوف - حلوان - القاهرة - مصر

تليفون: ٢٣٢٥٥١٩ - ٢٣٢٥٥١٤ - ٢٣٢٥٥٣٤ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٦٧٣٤٧ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

يوضح الجدول التالي تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة مع بيان حالات دمج اختصاصات بعض اللجان لبعضها البعض:

م	اسم العضو	إسم اللجنة		المنصب في اللجنة
		لجنة المراجعة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	
١	أ/ خالد محمد مصطفى محمد البربري	√	مستقل	رئيساً
٢	أ/ عمرو نبيل محمد عثمان	√	مستقل	عضواً
٣	أ/ هشام محمد مدحت يوسف الفار	√	غير تنفيذي	عضواً

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة خلال عام ٢٠٢٢:

م	اسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	الجمعية العامة العادية/غير عادية
١	أ/ عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر	١١/١١	----	١/١
٢	م/ أحمد السيد أحمد عنبه	١١/١١	----	١/١
٣	م/ ياسر إسماعيل عبد اللطيف زعزوع	١١/١١	----	١/١
٤	أ/ هشام محمد مدحت يوسف الفار	١١/١١	٤/٤	١/٠
٥	م/ محمد فرج مصطفى إبراهيم	١١/٧	----	١/٠
٦	م/ عبدالحميد عبدالفتاح عبدالحميد محسب	١١/٧	----	١/٠
٧	م/ امام سيد عفيفي عبد البر	١١/٥	----	١/١
٨	أ/ عمرو نبيل محمد عثمان	١١/٧	٤/٤	١/٠
٩	أ/ خالد محمد مصطفى محمد البربري	١١/٧	٤/٤	١/١
١٠	أ/ مني محمد ماجد عبد الصمد صقر	١١/٤	----	١/٠

لجنة المراجعة

تتولي لجنة المراجعة المهام التالية:

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه.
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.



أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

المقر الرئيسي: المنطقة الصناعية - وادي حوف - حلوان - القاهرة - مصر

تليفون: ٢٣٢٥٥١٣٢ - ٢٣٢٥٥١٠٩ - ٢٣٢٥٥١٣٤ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٦٧١٣٤٧ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم واستقلاليتهم.
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والأخرى الواردة في خطاب الإدارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها.
- التأكد من التزام الشركة بإتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من الإدارات المعنية.
- التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات، والتوصية بالموافقة على ما يتقاضاه عن تلك العمليات بما يتناسب مع أتعابه السنوية.
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة.
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها.
- دعوة مراقب الحسابات أو رئيس إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

لجان أخرى

➤ اللجنة التنفيذية

يوجد بالشركة لجنة تنفيذية برئاسة السيد المهندس/ العضو المنتدب وعضوية القيادات التنفيذية بالشركة وهي مسؤولة عن انجاز الأعمال اليومية للشركة والعمل على تنفيذ الاستراتيجية العامة للشركة المعدة من قبل مجلس الإدارة.

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

الرقابة الداخلية هي العملية التي يتم بمقتضاها مراقبة ومراجعة كافة أنشطة وعمليات الشركة بصفة مستمرة من مجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة وجميع اللجان المشكلة وكافة العاملين باعتبارهم جزء من منظومة الرقابة الداخلية بمفهومها الشامل. تختص لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة بفحص مدى كفاءة وكفاية نظم الرقابة الداخلية بالشركة ويتم أحاطه مجلس الإدارة بنسخة من محاضر اللجنة متضمنة توصياتها بصفة ربع سنوية.

إدارة المراجعة الداخلية

- تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقييم أنظمة الرقابة الداخلية الموجودة بالشركة والتأكد من فعاليتها .
- تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقديم التوصيات اللازمة لتحسين أنظمة الرقابة الداخلية من خلال توصيات بوضع إجراءات رقابية أو تحديث الموجود وذلك حماية لأصول وموارد الشركة .
- يتم تقييم المخاطر التي من الممكن أن تتعرض لها الشركة وكيفية إدارتها وتقديم التوصيات اللازمة لتلافي حدوثها .
- يتم رفع تقارير دورية للإدارات التنفيذية بعد المناقشة في ملاحظات وتوصيات إدارة المراجعة الداخلية
- يتم رفع تقارير ربع سنوية بملخص أعمال الإدارة إلى لجنة المراجعة لمناقشة ملاحظات الأعمال والتوصيات التي تتعلق بتحسين أنظمة الرقابة الداخلية ومدى إستجابة الإدارة التنفيذية لتقارير المراجعة الداخلية والحصول على التوجيهات المطلوبة من لجنة المراجعة .
- تم الإنتهاء من خطة المراجعة الداخلية لعام ٢٠٢٣ ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية بعد الحصول على توجيهات لجنة المراجعة وسيتم إعتادها خلال إجتماع مجلس الإدارة القادم .

• إدارة المخاطر

لا يوجد



أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

المقر الرئيسي: المنطقة الصناعية - وادي حوف - حلوان - القاهرة - مصر

تليفون: ٢٣٢٥٥٣٢ - ٢٣٢٥٥١٩ - ٢٣٢٥٥٣٤ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٢٥٣٤٧ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

إدارة الالتزام والحوكمة

في ديسمبر ٢٠١٨ تم دمج اختصاصات إدارة الالتزام والحوكمة مع إدارة علاقات المستثمرين على أن تكون الاختصاصات المدمجة على النحو التالي:

- المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.
- مراقبة مدى توافر المبادئ والعناصر الأساسية التي تساعد على تطوير وتحسين الأداء بالشركة بما يساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية المحددة من قبل مجلس الإدارة.
- مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.
- تحسين وتطوير الإطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.
- العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين.
- المساهمة في إعداد التقرير عن مدى الالتزام الشركة بحوكمة الشركات.

مراقب الحسابات

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة بالآتي:

- اقتراح تعيين مراقب الحسابات ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة بما في ذلك الكفاءة والسعة والخبرة الكافية والمسجلين لدى الهيئة العامة للرقابة المالية وتحديد أتعابه، والنظر في الأمور المتعلقة باستقلاله أو إقالته، وبما لا يخالف أحكام القانون.
- إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية، وفي شأن الأتعاب المقدرة عنها، وبما لا يخل بمقتضيات استقلاله على أن يتم الإفصاح عن ذلك في الجمعية العامة للمساهمين وفي التقرير السنوي.
- يتم رفع توصية لجنة المراجعة بتعيين مراقب الحسابات إلى مجلس الإدارة ثم إلى الجمعية العامة للشركة للاعتماد، كما يجب أن يكون مراقب الحسابات مستقلا تماما عن الشركة وأعضاء مجلس إدارتها، ويجب أن يكون محايداً وأن يكون عمله محصناً من تدخل مجلس الإدارة.
- وتلتزم الشركة ألا يعين مراقب الحسابات كشخص طبيعي لأكثر من خمس سنوات، ولا يجب إعادة تعيينه قبل انقضاء ثلاث سنوات على انتهاء عمله كمراقب حسابات للشركة.
- وتلتزم الشركة بقيام مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة الي الجهة الإدارية طبقاً لقواعد الحوكمة والإفصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية وكذا الاحداث الجوهرية وإبلاغ البورصة المصرية بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية كما يتم نشر القوائم المالية بصفة ربع سنوية علي موقع البورصة والموقع الإلكتروني للشركة الذي يتم تحديثه بصفة دورية بالإضافة الي انه يتم نشر القوائم السنوية مرفق بها تقرير مراقب الحسابات وتقرير مجلس الإدارة بجريديتين يوميتين وإسعتي الانتشار كما يتم الآتي:

- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية/غير العادية فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاؤ الاجتماع، كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر على أن تكون معتمدة من رئيس مجلس الإدارة ومراقب الحسابات.
- موافاة البورصة والهيئة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ تسلمها.
- موافاة البورصة والهيئة بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهرية صادرة عن مجلس إدارتها فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاؤ 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٪ ومضاعفتها من عدد الأوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة أو حقوق التصويت بها، بما في ذلك حقوق الاكتتاب.
- الإفصاح عند تجاوز أو انخفاض ما يملكه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو العاملين بالشركة والأطراف المرتبطة بهم لنسبة ٣٪ ومضاعفتها من عدد الأوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة أو حقوق التصويت بها، بما في ذلك حقوق الاكتتاب.
- 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 عن أي أحداث جوهرية من شأنها التأثير على أسعار التداول أو القرار الاستثماري للمتعاملين "مثل: التعاقدات الكبيرة أو الالتزامات الكبيرة، التغير في تشكيل مجلس الإدارة أو المديرين التنفيذيين".
- الإفصاح عن عقود المعاوضة تتم بموافقة مجلس الإدارة ثم اعتماد الجمعية العامة ويتم الإفصاح عنها ضمن الإفصاح عن قرارات الجمعية العامة ومجلس الإدارة.
- الإفصاح عن المعاملات التي تتم مع الأطراف ذات العلاقة يكون ضمن الإيضاحات الواردة في القوائم المالية بصفة ربع سنوية.
- الإفصاح بصفة ربع سنوية عن هيكل المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة.

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

ممسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	٤٢٠٠٠ جنيه غرامة بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ للهيئة العامة للرقابة المالية	تم السداد والتصالح
٢	١٥٠٠٠ جنيه التزام مالي من البورصة المصرية للتأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١	تم السداد والتصالح
٣	٤٩٠٠٠ جنيه غرامة بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ للهيئة العامة للرقابة المالية	تم السداد والتصالح
٤	١٠٠٠٠ جنيه التزام مالي من البورصة المصرية للتأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١	تم السداد والتصالح
٥	١٠٠٠ جنيه غرامة بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ للهيئة العامة للرقابة المالية	تم السداد والتصالح

علاقات المستثمرين

يتم تحديد مسئول علاقات المستثمرين بقرار من مجلس إدارة الشركة ويحضر اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين كما يقوم مسئول علاقات المستثمرين بما يلي:

- يكون مسئولاً عن الاتصال بالبورصة والجهات الرقابية للرد على الاستفسارات ومتابعة التغير في القوانين والقرارات المنظمة الصادرة منهم.
- يكون مسئولاً عن الرد على الاستفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التي تحددها البورصة.
- الالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة.
- يكون على علم باتجاه الإدارة العليا والخطط الاستراتيجية وما تتخذه من قرارات وخاصة الجوهرية والالتزام بالحفاظ على سرية المعلومات الجوهرية والداخلية التي لا تكون في حكم المعرفة العامة.
- الإفصاح للمحللين الماليين، والمستثمرين الحاليين والمحتملين بأعمال الشركة من خلال الاجتماعات والمؤتمرات ومتابعة التقارير التي تصدر عن الشركة ومدى صحتها وفقاً للمعلومات التي تم الإفصاح عنها.
- نقل حالة السوق إلى الإدارة العليا والمساعدة في إعداد رد الشركة على أسئلة واستفسارات المستثمرين والإعلام والمحللين الماليين وتوفير المعلومات وذلك للحد من الشائعات التي يكون من شأنها التأثير على تداول أسهم الشركة.
- التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال الحديثة مثل الموقع الإلكتروني للشركة والعمل على تحديث صفحات علاقات المستثمرين بصفة مستمرة.



acrow

أدوات الإفصاح

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وطبقاً للمادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية، ويتم العرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها ويتضمن ما يلي:

- بيانات الاتصال بالشركة.
- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به.
- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥% فأكثر من أسهم الشركة.
- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول.
- التغيرات في مجلس الإدارة وآخر تشكيل للمجلس.

الموقع الإلكتروني

يتوافر لدى الشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلال صفحات علاقات المستثمرين الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب يسير وسهل للمستخدم و الموقع الإلكتروني هو : www.acrow.co

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

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

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

السياسة التي تنتهجها الشركة نحو التخطيط بشكل دائم ومستمر لإعداد صف ثاني وثالث من القيادات بالشركة على مستوي جميع القطاعات والوحدات الإنتاجية - وبالأخص الوظائف المهمة والدرجة والتي من الممكن ان يتوقف العمل في حالة ان تكون شاغرة - من خلال وضع خطط تقوم على تنمية مهارات وخبرات ورفع القدرة على القيادة وتحمل المسؤولية وصقل خبرات ومهارات العاملين المتميزين من أبناء الشركة مع الاخذ في الاعتبار نظام وسياسة تقييم الأداء الدوري للموظفين والقائم علي الكفاءات الشخصية والادارية وايضا اهداف الوظيفة المرتبطة بخطط العمل الاستراتيجية للشركة بحيث يكون لديهم القدرة على تصريف الأعمال اليومية واستمرار العمل بشكل فعال على ذات المستوي وذلك عندما تصبح الوظيفة شاغرة من القائم بها حالياً لأي سبب من الأسباب سواء بصفة مؤقتة أو دائمة وايضا يكون لديهم الحد الأدنى من الكفاءات والمهارات التي تحدد مدي جاهزية الموظف للوظيفة الشاغرة. بالإضافة الي أن الشركة تقوم بصفة سنوية بأعداد واعتماد خطة التطوير والمكافئات اللازمة لإعداد الصف الثاني (خطة التعاقب)، وتقييم عمليات الاختيار والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة ووضع خطط تتابع السلطة على مستوي الإدارة التنفيذية وتحديث دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة بشكل دوري.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

يتوافر لدى الشركة سياسة مكافحة الاحتيال والابلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.

سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

يلتزم الداخلين بالشركة والشركات التابعة بالتعامل على أسهم الشركة طبقاً لسياسة تعامل الداخلين بالشركة والمعلنة لكافة العاملين والمعدة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية ومنها:

- حظر تعامل أيًا من الداخلين والمجموعة المرتبطة بهم على أسهم الشركة خلال خمسة أيام عمل قبل وبوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- حظر تعامل أيًا من الداخلين والمجموعة المرتبطة بهم والمساهمين الذين يملكون ٢٠٪ فأكثر بمفردهم أو من خلال المجموعة المرتبطة بهم إلا بعد إخطار البورصة بذلك قبل التنفيذ.

جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

م	الاسم	الصفة	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام ٢٠٢٢ (تضاف)		رصيد الأسهم في نهاية العام
				زيادة رأس المال	شراء	
١	شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير أيكون	عضو مجلس إدارة - مساهم رئيسي	٤٣٣٦٧٥٠٠	.	.	٤٣٣٦٦٠٠٠

الأطراف ذوي العلاقة:

يلتزم الداخلين والمساهمين الرئيسيين والمجموعات المرتبطة بهم ألا يكونوا طرفاً في أي عقد من عقود المعاوضة إلا بعد موافقة الجمعية العامة على أن يتم عرض هذا التصرف بكل تفاصيله وبياناته مقدماً بما في ذلك السعر والكمية قبل إجراء التصرف وفيما يلي بيان بعقود المعاوضة والتصريح بالتعامل مع الأطراف المرتبطة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١:

- قامت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٠٢٢/٠٦/١٦ بالتصريح لمجلس الإدارة بإبرام عقود المعاوضة التي تبرم خلال السنة المالية التي تنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١.
- وافقت الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠٢٢/٠٦/١٦ على التصريح لمجلس الإدارة في إبرام عقود المعاوضة وفقاً لما يلي :

وافقت الجمعية العامة على التصريح لمجلس الإدارة في إبرام وتعديل عقود معاوضة وفقاً لما يلي:

- الموافقة علي تجديد عقد ايجار أرض فضاء المبرم مع شركة أكرو لمنتجات البناء (طرف مستاجر) بمساحة ٢٤٨٠ م بإجمالي قيمة شهرية ٣٩٦٨٠.٠٠٠ جنية مصري (غير شامل الضرائب) لمدة خمس سنوات اعتباراً من ٢٠٢٢/٠٣/٠١ تنتهي في ٢٠٢٧/٠٢/٢٨ بزيادة سنوية قدرها ٧٪.

- وافقت الجمعية العامة علي التعامل مع الشركات المرتبطة والتابعة والشقيقه ومنها شركة الصناعات الهندسية والمعمارية "إيكون" ، وكذلك شركة أكرو لخدمات التشييد المتكامله "أيكس" وشركة أكرو قطر و شركة أكرو دي زاد الجزائر وشركة أكرو إس آر إل رومانيا وشركة أكروالمغرب وشركة أكرو لمنتجات البناء وشركة أكرو نيجيريا وشركة أكرو مسقط وأكرو عمان وشركة صن انفينيت ايست للطاقة الشمسية وشركة اكرو تونس (تحت التأسيس) وشركة أكرو فورم ورك ايست افريقيا ليميتيد كينيا وأكرو تنزانيا وأكرو عمان وأكرو مسقط وأكرو للشدات والسقالات - أبو ظبي وشركة تنمية للإستثمار العقاري بالإضافة لأي شركات تابعة أو شقيقة تقوم الشركة بتأسيسها خلال عام ٢٠٢٢.

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تغطي قيمنا الأساسية محاور الاستدامة، والصحة والسلامة، وممارسات العمل، كما تدعم الأعمال الخيرية. ويمكن حصر مسؤولياتنا الاجتماعية ضمن ثلاثة مجالات رئيسية هي:

- الاستدامة البيئية : التقليل من انبعاثات غاز الكربون ، وجود محطة الصرف الصناعي ، دعم مبادرات الاستدامة الوطنية.
- المشاركة الاجتماعية : من خلال دعم الجمعيات الخيرية، والفعاليات، ورفع مستوى الوعي وحملات المساعدة الوطنية.
- الاهتمام بالعمال : عبر دعم جميع العاملين في مشاريعنا على اختلاف مستوياتهم وصيانة حقوقهم .

عضو مجلس الإدارة المنتدب

المهندس/

ياسر إسماعيل عبد اللطيف زعزوع



acrow