

السادة / البورصة المصرية – ادارة الانصاح

تحية طيبة وبعد ،،،

مرسل لسيادتكم تقرير الحوكمة بالشركة المصرية العربية ثمار لتداول
الاوراق المالية EAC

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير....

مسئول علاقات المستثمرين

حمدي محمد صالح بخيت



تقرير الحوكمة عن شركة

المصرية العربية ثمار لتداول الاوراق المالية والوساطة في السندات EAC

تم اعداد هذا التقرير السنوي 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 ١٠٧ لسنة ٢٠١٦ 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
٦٦,٠٠٠,٠٠٠	آخر رأس مال مصدر	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	آخر رأس مال مرخص به
١٤١٤٣٧ بتاريخ ٢٠٠١/٠٦/٠٣	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٦٦,٠٠٠,٠٠٠	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



- إقتراح أساليب التطوير والتوسعات.
- إقتراح الموازنات التقديرية للشركة.
- متابعة الإلتزام بكافة نظم العمل المعتمدة من المجلس.
- دعوة مجلس الإدارة للإجتماع للنظر في جدول الأعمال.
- دعوة الجمعية العمومية العادية و/أو غير العادية للشركة للإجتماع للنظر في جدول الأعمال.
- رئاسة مجلس الإدارة ورئاسة الجمعية العمومية للشركة.
- إعتداد جدول الأعمال بالموضوعات التي ستعرض على كل من مجلس الإدارة و/أو الجمعية العمومية.
- النظر في التقارير المعروضة عليه من الأعضاء المنتخبين بشأن تسير أعمال الشركة واتخاذ 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)

(العضو المنتدب عن الفروع)

السيد الاستاذ / هشام سيد محمود كرم

العضو المنتدب هو المسئول عن إقتراح وتنفيذ وتقييم السياسة العامة والخطة الإستراتيجية للشركة بما يتفق مع الإتجاهات التي وضعها مجلس الإدارة وحماية حقوق المساهمين ، كما أنه يمثل الشركة في التعاملات مع الجهات الرقابية والحكومية وغيرها . وذلك دون الإخلال بمسؤوليات 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 والمسؤوليات :

- المسئول عن إقتراح وتنفيذ وتقييم السياسة العامة والخطة الإستراتيجية للشركة بما يتفق مع الإتجاهات التي وضعها مجلس الإدارة وحماية حقوق المساهمين
- يمثل الشركة في التعاملات مع الجهات الرقابية والحكومية وغيرها ، وذلك دون الإخلال بمسؤوليات 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 وقبيل وتجنب جميع أنواع المخاطر التي تواجهها الشركة وإعداد التقارير الخاصة بذلك .
- التنسيق مع مديري 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 الاختصاص .
- 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 في الإجتماعات.
- امساك الدفاتر القانونية وأعمال الحفظ الخاصة بالمجلس والجمعية ولا يجوز الإطلاع عليها لغير المختصين وتسجيل المحاضر





- إرسال ما يلزم من محاضر مجلس الإدارة والجمعيات العمومية للهيئات الرقابية للتصديق عليه تمهيدا للتأشير على السجل التجارى بأى تعديلات يتوجب إضافتها للسجل التجارى (زيادة رأس المال - فتح فروع - تغيير أعضاء مجلس الإدارة -) 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
		لجنة المراجعة	تاريخ الالتحاق		
١	أيمن سمير محمود أحمد	لجنة المراجعة	٢٠١٦/١١/٠٣	مستقل	رئيس اللجنة
٢	الحسن محمد عبد المغني سالم	لجنة المراجعة	٢٠١٦/١١/٠٣	مستقل	عضو اللجنة
٣	نبيل بن عيسى بن محمد الحسني	لجنة المراجعة	٢٠١٦/١١/٠٣	غير تنفيذي	عضو اللجنة

لجنة المخاطر

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

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه:

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

م	إسم العضو	عدد مرات حضور اجتماع مجلس الإدارة	عدد مرات حضور اجتماع الجمعيات العمومية	عدد مرات حضور اجتماع لجنة المراجعة	عدد مرات حضور اجتماع لجنة المخاطر
١	عادل عبد الفتاح عبد الباسط	٣٢	٥		
٢	محمد سعيد عبد العزيز عمارة	٣٢	٥		
٣	سهام عبد الفتاح عبد الباسط	٣٢	٥		
٤	هشام سيد محمود كرم	٣٢	٥		
٥	الحسن محمد عبد المغني سالم	٣٢	٥	٤	٤
٦	أيمن سمير محمود أحمد	٧	٥	٤	٤
٧	داليا خليل ابراهيم هاشم	١١	٢		
٨	ابراهيم كامل كامل السيد الكفراوي	٢٠	٣		
٩	حسام هشام عمر البسطامى	٠	١		
١٠	نبيل بن عيسى بن محمد الحسني				

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 على مدى 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 4 مرات خلال عام 2023 م.

لجنة المخاطر

وتختص لجنة إدارة المخاطر بالآتي:
وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس، والالتزام للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية، 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 4 مرات خلال عام 2023 م.

● اللجان الاخرى

واستنادا الى قرار ١٠٧ حوكمه الصادر من الهيئة العامة للرقابة الماليه البند رقم ٣-٥ والذي ينص علي انه لمجلس الاداره تشكيل لجان اخرى تنبثق عنه تكلف بالموضوعات التي يراها لازمه لحسن قيامه بمهامه (مثل لجنة الترشيحات والتعويضات والالتزام ولجنة تكنولوجيا المعلومات وغيرها) قد اكتف الشركة بلجنتي المراجعة والمخاطر لمساعدته اداره الشركة في القيام بأعمالها .

البيئة الرقابية

يتوفر لدي الشركة البيئة الرقابيه المناسبه واللازمه للحد من المخاطر وحمايه موارد الشركة من الخساره وسوء الاستخدام حيث يتوفر لدي الشركات الادارات الاتيه

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

نظام الرقابة الداخلية:

نظام الرقابة الداخلية هو مجموعة السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح التي تعد بواسطة الإدارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الإدارة، بالإضافة إلى أن هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند إعداد الهيكل التنظيمي للشركة. ونظام الرقابة الداخلية كذلك هو تخطيط التنظيم الإداري للشركة وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركة للمحافظة على أصولها، وتقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بشكل دوري ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بشأنه. ومن ضمن أهداف نظام الرقابة الداخلية بالشركة على سبيل المثال ما يلي:

- تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة.
- ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.
- حماية أصول الشركة المادية من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الأصول سجلات الشركة.
- زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبأفضل الجودة.
- ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات، وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة.

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.

٤- التحقق من الدورة المستندية بالشركة

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:

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

إدارة المخاطر:

السيد / السيد عبد الحميد محمد مرعي (مدير إدارة المخاطر)

١- أهداف إدارة المخاطر:

- تهدف إدارة المخاطر إلى :
 - أولاً : منع حدوث المخاطر كهدف أساسي
 - ثانياً: الحد من وقوع المخاطر .
 - ثالثاً : تخفيف آثار المخاطر حال وقوعها
 - رابعاً : إيجاد وسيلة مناسبة لمعالجة الآثار الناجمة عن المخاطر التي وقعت
- ٢- المبادئ التي تنظم إدارة المخاطر:

إن إدارة المخاطر تعني محاولة الابتعاد عن سبباتها وذلك على النحو التالي:



٢) يعتبر قرار رئيس الهيئة العامة للرقابة المالية 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 والآثار 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 يواجهه 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 يواجهه الشركة في هذا المضمار هو تراجع سمعتها بما يؤثر علي ثقة المتعاملين معها وينعكس بالسلب علي إيرادات الشركة .

١) مسؤوليات 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 آثار هذه المخاطر :

* أن يتابع مجلس الإدارة عن كثب جميع أعمال الشركة

* أن يحسن إختيار القوي العاملة .

* أن يحسن إختيار النظم المطبقة بالشركة .

٧- المخاطر المرتبطة بالأطراف الأخرى والمنافسين:



-الحد من أثار هذه المخاطر :

يعد إشتراك الشركة في الجمعيات الأهلية وتواجدها في الساحة العامة بأسلوب غير تقليدي وبعيداً عن المنافسات العملية هو الأمر الذي يحد من الأثار 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 أثار المخاطر :

بالتدريب المستمر للعماله ، 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 (الفيرس) أو تدمير الـ PC

-التقادم التقني

-الحد من اثار 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 وترافق 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 الحركة.

• التأكد من متابعة ومن التزام كافة العاملين باللائح والسياسات والمواثيق الداخلية ، وفي ذلك مشاق الاخلاق والسلوكيات.

• التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.

• التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها ممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب وتلك السندات البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومراجعة Mazars و Weizel Erman & Shorrock Ltd
تحديد المسئوليات:

- يعد المراقب الداخلي وهو في ذات الوقت مسئول مكافحة غسل الأموال هو المسئول عن القيام بالمهام الوظيفية كمدير إدارة الرقابة الداخلية.

الإجراءات:

- يتم اتباع الأسلوب الرقابي الأمثل للتأكد من الالتزام 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.

إدارة الحوكمة:

تقوم الشركة بتطبيق مبادئ وقواعد الحوكمة بالشركة.

مراقب الحسابات:

قامت الجمعية العامة للمساهمين بتعيين مكتب عرفات محمد عبد السلام المعزاوي محاسبون ومراجعون قانونيون مراقبا للحسابات وتحديد اتعابه بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣٠ خلفا لمكتب مصطفى شوقي - Mazars ، ويتمتع بكامل الاستقلالية في أداء أعماله، ويتم الالتزام بجميع ملاحظاتهم.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

- تلتزم الشركة باعداد القوائم المالية السنوية وربيع السنوية وفقا لمعايير المحاسبية المصرية وتعاقبت الشركة مع مكتب عرفات محمد عبد السلام المعزاوي محاسبون ومراجعون قانونيون مراقب حسابات مسجل ومعتمد لدي الهيئة.
- تلتزم الشركة بارسال هيكل المساهمين للهيئة ممن يملكون ٥% فاكث من اسهمها وبتشكيل مجلس ادارتها وهيكل العاملين بالشركة من شاغلي الوظائف الرئيسية الي الهيئة العامة للرقابة المالية خلال شهر يناير من كل عام .
- المعلومات الجوهرية والافصاحات المالية والغير ماليه يتم ارسالها الي ادارته البورصة ويتم عرضها علي شاشات الافصاح بالبورصة .

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

إيضاحات

مسلسل الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام

لا يوجد

regulated by capital market authority license 1644 and is on the Cairo & Alexandria stock exchange

لدى الشركة سياسة تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها على الالتزام بالأخلاقيات والأعمال غير قانونية.

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	عملاء	مصرفات	ايرادات	
					أرصدة المركز المالي
					أرصدة ضمن أرصدة العملاء الدائنة
332,681.00	441,040.56	441,040.56	--	--	أعضاء مجلس الإدارة
52,358.00	898,475.32	898,475.32	--	--	شركة إثراء كابيتال - مساهم
					معاملات قائمة الدخل (المصرفات)
1,107,507.00	1,251,414.00	--	1,251,414.00	--	إيجار المقر الرئيسي - مؤجر من رئيس مجلس الإدارة
792,737.16	915,000.00	--	915,000.00	--	ما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين
11,100.00	19,800.00		19,800.00		بدل حضور جلسات
40,987.20	0.00				أخرى
	0.00				معاملات قائمة الدخل (عمولات)
644,654.00	1,275,578.30			1,275,578.30	رئيس مجلس الإدارة
74,355.00	88,753.04			88,753.04	أعضاء مجلس الإدارة
35,043.00	288,245.00			288,245.00	شركة إثراء كابيتال - مساهم
101,885.00					شركة ثمار القابضة ش.م.م
3,193,307.36	5,178,306.22	1,339,515.88	2,186,214.00	1,652,576.34	إجمالي

تلتزم الشركة بالكتاب الدوري رقم ٢ لسنة ٢٠١٤ الخاص بتعامل أعضاء مجلس الإدارة و المديرين والعاملين وأقاربهم
تلتزم الشركة بالكتاب الدوري رقم ٨ لسنة ٢٠١٤ الخاص ببيانات أعضاء مجلس الإدارة و المديرين والعاملين وذوي العلاقة

ويتم اخذ موافقة الجهات الرقابية لتعامل الداخليين والأطراف ذوي العلاقة والأطراف المرتبطة وفقاً للكتاب الدوري رقم ٢ لسنة ٢٠١٤ وقواعد القيد والشطب .

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

جدول متابعة تعاملات الداخليين على أسهم الشركة

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام + مجاني + ميراث بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام (وبعد زيادة رأس المال ١٠%)
١	عادل عبد الفتاح عبد الباسط	٣٨,١١٨,٧٠٠	٣,٨٠١,٣٧٠	٣٠٣,٢٤٩	٤١,٦١٦,٨٢١
٢	مايا عادل عبد الفتاح عبد الباسط	2			٢

تاريخ ٢٠٢٤/٠٣/١٤

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

