

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة
شركة بي أي جي للتجارة والاستثمار (شركة مساهمة مصرية)
عن الحوكمة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
وذلك عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري
لحوكمة الشركات الصادر بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية
رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦



راشد وبدر وشركاهم
محاسبون قانونيون ومستشارون

٩٥ شارع حافظ رمضان ، بجوار النادي
الأهلى ، مدينة نصر ، القاهرة - ج.م.ع
٢٣٥٤٦٥٧٤ ٢٣٥٤٧٣٤٠ (٢٠٢)
info@pkf.com.eg
www.pkf.com.eg

السيد الأستاذ / منصور فيصل سعيد البربري - العضو المنتدب
لشركة بي أي جي للتجارة والإستثمار (شركة مساهمة مصرية)

تحية طيبة وبعد.....

أتشرف بأن ارفق لسيادتكم تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة الشركة عن الحوكمة للعام المالي المنتهي في
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وذلك عن مدي الالتزام بقواعد حوكمة الشركات وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات والصادر
بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق التحية والاحترام،،،،،

تحريراً في : ٢٢ فبراير ٢٠٢٦



سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية (٢٩٤)
سجل مراقبي حسابات البنك المركزي (٤٥٢)
س.م.م (١١٧٧١)
PKF راشد وبدر وشركاهم

**تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة بي أي جي للتجارة والاستثمار
(شركة مساهمة مصرية)**

عن الحوكمة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

وذلك عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات

الصادر بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦

إلى السادة / مجلس إدارة شركة بي أي جي للتجارة والاستثمار (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس إدارة بي أي جي للتجارة والاستثمار (شركة مساهمة مصرية) المرفق عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ بما يتفق مع قواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بقرار من رئيس مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) لعام ٢٠١٦.

مسئولية الإدارة

إن مجلس إدارة الشركة هو المسؤول عن إعداد وعرض تقرير الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات كما أنه مسؤول عن التأكد من الالتزام بقواعد 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 كما إن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية مراقب الحسابات

تتصدر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بتأكد محدود عما إذا كان قد نما إلي علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة المرفق عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده في كافة جوانبه الجوهرية، وفقاً لقواعد حوكمة الشركات، وذلك إستناداً إلي إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها.

وقد قمنا بمهام التأكد المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الإستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد محدود عما إذا كان قد نما إلي علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده في كافة جوانبه الجوهرية، طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

إن الإجراءات التي يتم أداؤها في مهام التأكد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتاتها، وهي أضيق نطاقاً من تلك التي يتم أداؤها للحصول على تأكيد مناسب. وبالتالي، فإن مستوى التأكد الذي يتم الحصول عليه من عمليات التأكد المحدود أقل من التأكد الذي يمكن الحصول عليه من عمليات التأكد المناسب. هذا ولم نقم بأداء إجراءات إضافية كان من الواجب القيام بها إذا كنا قد قمنا بمهام تأكد مناسب. وبالتالي، فإننا لا نبدى استنتاج بتأكد مناسب عما إذا كان تقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مأخوذ ككل قد تم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

- تستند الإجراءات التي قمنا بتنفيذها على حكمنا المهني وتشمل إستفسارات وملاحظة بعض الإجراءات المنفذة وفحص بعض المستندات المؤيدة عندما يكون ذلك مطلوباً والمطابقة مع سجلات الشركة وطبقاً لطبيعة مهمتنا عند تنفيذ تلك الإجراءات المشار إليها فقد قمنا بما يلي:
- الإستفسار من الإدارة للحصول على تفهم للأسلوب المتبع في كيفية تحديد متطلبات قواعد حوكمة الشركات والإجراءات التي قامت بها الإدارة للالتزام بتلك المتطلبات ومنهجية الإدارة لتقييم مدى الالتزام بإرشادات الإعداد المشار إليها.
- مطابقة محتويات تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع متطلبات قواعد حوكمة الشركات.
- مطابقة المحتويات المعروضة بتقرير مجلس الإدارة عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع السجلات والمستندات لدى الشركة.
- تنفيذ إجراءات فحص تفصيلي محدود بأسلوب العينات عندما كان ذلك ضرورياً للتأكد من الأدلة التي حصلت عليها الإدارة لإعداد تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من المعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠)، فقد انحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام، كما لم تمتد إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير إلى تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام بنظام الحوكمة وفاعليته.

وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله. ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لإستنتاجنا.

القيود المتأصلة

إن معظم الإجراءات التي تنفذها الشركات لإستيفاء متطلبات الحوكمة والمتطلبات القانونية تعتمد على الأشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات وتفسيرهم لأهداف تلك الإجراءات وتقييمهم بما إذا كان قد تم تنفيذ الإجراءات بكفاءة وفي بعض الحالات لا يوجد دليل مراجعة يمكن الحصول عليه. كمان نود الإشارة إلى أن تصميم إجراءات الالتزام تتبع أفضل التطبيقات التي تختلف من شركة إلى أخرى وهي لا تمثل بالتالي معيار محدد يمكن المقارنة به.

كما أن البيانات غير المالية تخضع لقيود متأصلة أكبر من تلك المتعلقة بالبيانات المالية، إذا ما أخذنا خصائص تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بالحوكمة والأسلوب المستخدم لتحديد مثل تلك البيانات.

نظراً لطبيعة القيود المتأصلة في عمليات الرقابة الداخلية على الالتزام باللوائح والقوانين والتي تتضمن التواطؤ أو تحايل الإدارة على تلك الرقابة فإنه يمكن أن تحدث تحريفات جوهرية نتيجة للغش أو الخطأ ولا يمكن اكتشافها.

الاستنتاج

في ضوء إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها والموضحة بهذا التقرير والأدلة التي تم الحصول عليها لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس إدارة شركة بي أي جي للتجارة والاستثمار (شركة مساهمة مصرية) المرفق عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات على السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ لم يتم إعداده في جميع جوانبه الهامة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات.

القاهرة في ٢٢ فبراير ٢٠٢٦

مراقب الحسابات



هاني فؤاد راشد محمد

مراقب الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية (٢٩٤)

مراقب الحسابات بالبنك المركزي (٤٥٢)

س.م.م (١١٧٧١)

PKF راشد وبدر وشركاهم

تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٥

بيانات عن الشركة

البيانات الأساسية للشركة.

اسم الشركة		بى أى جى للتجارة والاستثمار ش.م.م	
غرض الشركة		- تجارة وتسويق قطع غيار واكسسوارات السيارات والمواتير والبطاريات والكاوتش والتوريدات العمومية . وشراء وبيع السيارات وجميع الغيار وكافة الاجزاء او المكونات اللازمة لها . - تصنيع وتصميم وتجهيز السيارات والاتوبيسات والميكروباصات وقطع غيارها والمعدات والدرجات البخارية وكافة انواع وسائل النقل الثقيل والخفيف والالات الزراعية بواسطة الشركة او الغير - اقامة محطات توليد الطاقة الكهربائية ومحطات شحن الطاقة الكهربائية لجميع وسائل النقل واقامة محطات توليد الطاقة المتجددة . - الاستثمار العقاري والسياحي .	
المدة المحددة للشركة		خمس وعشرون عاما تبدأ من ٢٠٠٨/١١/٢٥ الى ٢٠٣٣/١١/٢٤	تاريخ القيد بالبورصة ٢٠٠٩/١٠/١٥
القانون الخاضع له الشركة		قانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القيمة الاسمية للسهم ١٠ قروش
آخر رأس مال مرخص به		١٠٠ مليون جنيه مصري	آخر رأس مال مصدر ٣٢,٨٠٦,١٢٩ جنيه و ٩٠ قرش
آخر رأس مال مدفوع		٣٢,٨٠٦,١٢٩ جنيه و ٩٠ قرش	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري ٣٥٧٦٤ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/٢٥
اسم مسئول الاتصال		مريم فتحي	
عنوان المركز الرئيسي		٥ شارع الأنصار - متفرع من ش التحرير - الدقي	
أرقام التليفونات		٠٢٣٧٦١٣٢٥١	أرقام الفاكس ٣٣٣٥٠٤٣٢
الموقع الالكتروني		https://big.com.eg	
البريد الالكتروني		Investor.relations@big.com.eg	

الجمعية العامة للمساهمين :

تمثل الجمعية العامة جميع المساهمين ولا يجوز انعقادها إلا في مدينة الجيزة أو في مدينة القاهرة . لكل مساهم الحق في حضور الجمعية العامة للمساهمين بطريقة الأصالة أو الإثابة ، ولا يجوز للمساهم ان يمثل في اجتماع الجمعية العامة للشركة عن طريق الوكالة عددا من الأصوات يجاوز ١٠ ٪ من مجموع الأسهم الاسمية التي يتكون منها رأسمال الشركة ، وبما لا يجاوز ٢٠ ٪ من الأسهم الممثلة في الاجتماع . لا يجوز للمساهم من غير أعضاء مجلس الإدارة ان ينيب عنه أحد أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعية العامة ويشترط لصحة الإثابة ان تكون ثابتة في توكيل كتابي و أن يكون الوكيل مساهما .

ويجب أن يكون مجلس الإدارة ممثلا في اجتماع الجمعية العامة بما لا يقل عن العدد الواجب توافره لصحة انعقاد جلساته و ذلك في غير الأحوال التي ينقص فيها عدد أعضاء مجلس الإدارة عن ذلك ، ولا يجوز تخلف أعضاء مجلس الإدارة عن حضور الاجتماع بغير عذر مقبول . وفي جميع الأحوال لا يبطل الاجتماع إذا حضره ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة على الأقل يكون من بينهم رئيس مجلس الإدارة أو نائبه أو أحد الأعضاء المنتدبين للإدارة وذلك إذا توافر للاجتماع الشروط الأخرى التي يتطلبها القانون و لائحته التنفيذية .

هيكل الملكية:

حملة ٥ ٪ من أسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة ٪
منصور فيصل البربري (مجموعة مرتبطة مساهم رئيسي)	مجموعة مرتبطة	٧٣,٤٥٧,٨٤٠	٪٢٢,٣٩
نجيبه نور الدين احمد حلاوه (مساهم مرتبط)	(مساهم مرتبط)	٣٥,٨٥٦,٦٨٠	٪١٠,٩٢
الإجمالي		١٠٩,٣١٤,٥٢٠	٪٣٣,٣٢

مجلس الإدارة تشكيل مجلس الإدارة

م	الإسم	جهة التمثيل	عدد الأسهم المملوكة	الصفة (تنفيذي - غير تنفيذي)	تاريخ الإلتحاق
١	منصور فيصل سعيد البربري	نفسه	٧٣,٤٥٧,٨٤٠	تنفيذي	٢٠٢٥
٢	احمد عبد المغني عبد الفتاح	نفسه	_____	تنفيذي	٢٠٢٥
٣	ريهام فيصل سعيد البربري	نفسه	_____	غير تنفيذي	٢٠٢٥
٤	طارق وجيه يوسف حروفش	نفسه	_____	مستقل	٢٠٢٥
٥	دعاء نادر أنيس اسماعيل	نفسه	_____	مستقل	٢٠٢٥

مسئوليات رئيس مجلس الإدارة:

- توجيه الدعوة لإنعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للإنعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة.
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية و الدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين .
- التأكد من ان اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب .
- تلقي التقارير والتوصيات وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها .
- التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بإجراء التقييم الذاتي الذى يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته .
- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع رورة تجنب تعارض المصالح .

العضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي

- تنفيذ الاستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- العمل على تنفيذ كافة السياسات و اللوائح و النظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس .
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها و قرارات مجلس الإدارة .

أمين سر مجلس الإدارة :

يتولى امين السر أمانة سر مجلس الإدارة ويقوم بأداء المهام التالية :

- الإعداد والتحضير لإجتماعات المجلس ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الإجتماعات ، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الإجتماع .
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لإجتماعات الجمعية العامة للمساهمين .
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه .

لجان مجلس الإدارة

لا يوجد لجان في لوقت الحالي

لجنة المراجعة

لا يوجد لجنة مراجعة طبقا للإعفاء الوارد بالمادة (٣٧) من قواعد القيد والشطب

تعفى الشركات الصغيرة والمتوسطة التي يقل رأس مالها المصدّر والمدفوع عن ١٠٠ مليون جنيه من وجود لجنة المراجعة بها .

سير اجتماعات مجلس الإدارة

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	اسم العضو	اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات
١	المهندس/ منصور فيصل البريري	٥/٥
٢	الأستاذ / أحمد عبد المغنى عبد الفتاح	٥/٥
٣	الأستاذة / ريهام فيصل سعيد البريري	٥/٥
٤	الأستاذ/ طارق وجيه يوسف حرقوش	٣/٠
٥	الأستاذة / دعاء نادر أنيس اسماعيل	٣/٠

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

- يوجد بالشركة نظام الرقابة الداخلية بها والذي يعد مجموعة السياسات والإجراءات والأدلة و اللوائح التي أعدت بواسطة الإدارات المعنية بالشركة لتحقيق الأهداف الآتية :
- الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة .
 - ضمان دقة وجودة المعلومات ، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة و الدقيقة عن الشركة .
 - حماية أصول الشركة المادية من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها .
 - ضمان دقة تنفيذ التعليمات ، بهدف التأكد من ان جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي .

إدارة المراجعة الداخلية

يتولى مسئوليتها الإدارة المالية بالشركة

- وتهدف إدارة المراجعة الداخلية الى مساعدة مجلس الإدارة في تحقيق أهداف الشركة عن طريق إضافة قيمة وتحسين عمليات الشركة لمساعدتها في تحقيق أهدافها من خلال اتباع منهج منظم لتقييم وتحسين فاعلية أداء الشركة وذلك عن طريق ما يلي :
- فحص ومراجعة المعايير المحاسبية و أى تغييرات ناتجة عن تطبيق معايير المحاسبة الجديدة .
 - فحص ومراجعة الإجراءات وخطط ونتائج الأعمال .
 - تقييم نزاهة ودقة التقارير و الإجراءات المالية .

مراقب الحسابات

عين مجلس إدارة الشركة السيد الأستاذ/ هاني راشد مراقب حيث أن السيد الأستاذ/ هاني راشد تنطبق عليه كافة الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة ، بما في ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة الكافية ، وان خبرته وكفاءته وقدرته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم .

والتزمت الشركة بأن يكون مراقب الحسابات مستقلاً تماماً عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها ، فإنه ليس مساهماً فيها أو عضواً في مجلس إدارتها ، أو تربطه صلة قرابة بأى من أعضاء مجلس إدارتها أو إدارتها العليا حتى الدرجة الثانية .

والتزم مجلس الإدارة بعدم التعاقد مع مراقب حسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو غير مباشر .

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح، مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.

كما يتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين، ومنها:

- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية.
- نظم رفع الكفاءات والتدريب والرعاية للعاملين بها.
- هياكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.
- أهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها.
- الإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية عن أسهم الخزينة ان وجدت .
- التزمت الشركة خلال العام الماضي بالإفصاح وإرسال كافة القرارات الصادرة سواء من مجلس إدارة الشركة في إجتماعاته أو الجمعية العمومية و التقارير الدورية إلى إلى البورصة المصرية إدارة الإفصاح وذلك إلتزاماً منها بالإفصاح والشفافية .
- المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وهي عبارة عن غرامات تأخير القوائم المالية وتم التصالح .

علاقات المستثمرين

يوجد إدارة نشطة لمسئولى علاقات المستثمرين كأحد أبرز الأنشطة الرئيسية التي تهدف إلى تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتبين، ومن أهم المسئوليات التي يقوم به مسئول علاقات المستثمرين خلال العام.

- إرسال جميع الإفصاحات المطلوبة إلى البورصة المصرية .
- الاتصال مع المستثمرين والمحللين .
- تطوير خطة علاقات المستثمرين بالشركة .
- رصد التغيرات التشغيلية من خلال إدارة الشركة ، وتطوير استراتيجيتها التداخل مع المستثمرين على أساس هذه التغيرات .
- ويقوم مسئول علاقات المستثمرين بالإشتراك فى وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الإستثمار ، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة .
- تعتبر علاقات المستثمرين وسيلة من وسائل تمكن مجلس الإدارة من فهم أسباب أداء أسهم الشركة وانعكاس ذلك الأداء على قيمتها العادلة طبقاً لما توفره الشركة من معلومات عن أدائها وامكانياتها ومستقبلها ، ومدى التزام الشركة بقواعد الإفصاح و التواصل مع المستثمرين ومدى وضوح رؤيتهم وتقييم سوق الاستثمار لها .

أدوات الإفصاح

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض 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 يضم 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 .
- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة ان وجدت .
- التغيرات في مجلس إدارة الشركة و آخر تشكيل للمجلس .

تقرير الاستدامة

تقوم الشركة بإصدار تقرير الإفصاح عن الممارسات البيئية والمجتمعية والحوكمة ذات صلة بالاستدامة ، يشتمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية.

الموقع الالكتروني

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

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

الشركة لديها ميثاق داخلي بها 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

تهدف سياسة الشركة إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تهدف سياسة الشركة إلى وجود إدارة مختصة بالموارد البشرية لتلقي الشكاوى والمقترحات و أى بلاغات داخلية من العاملين التي تهدف الى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية. وتطبيق إجراءات فعالة فيما يخص مبدأ المساءلة والمحاسبة ومن ثم تعزيز معايير الأمانة والنزاهة في كافة أنشطة الشركة المختلفة .

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تهدف سياسة الشركة إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة وإبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية ، وتبين مدى التزام الداخليين والمؤسسين والمساهمين الرئيسيين والمجموعات المرتبطة بهم ألا يكونوا طرفاً في أى عقد من عقود المعاوضة إلا بعد موافقة الجمعية العامة .

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تدرك وتلتزم الشركة بمسئوليتها الاجتماعية والبيئية و التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية والبيئية، وتلتزم باللوائح البيئية بالمعايير العالمية وعلى سبيل المثال وليس الحصر: -

- متابعة وترشيد استخدام الكهرباء .
- متابعة وترشيد استخدام المياه .

المسؤولية الإجتماعية نحو العاملين :

توفر الشركة المناخ الآمن للعاملين.

تضمن الشركة أن نظام عمليات صرف المرتبات و المستحقات .

فضلاً عن توافر الشروط البيئية في بيئة العمل من حيث التهوية والإضاءة ودرجة الضوضاء .

يتم توفير جميع المواد اللازمة للإجراءات الاحترازية للوقاية من أى أمراض معدية وذلك لحماية جميع العاملين والمتعاملين مع الشركة.

رئيس مجلس الإدارة

م. منصور فيصل البربري