

**تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة
خلال العام المالى المنتهى فى 2025/12/31**

السادة / مساهموا شركة اصول ESB للموساطة فى الأوراق المالية :-

تحية طيبة وبعد ،،،،

اتشرف بان اعرض على سيادتكم تقريراً عن نشاط الشركة عن العام المالى المنتهى فى 2025/12/31 .
اولاً :- البيانات الاساسية :-

اسم الشركة	اصول ESB للموساطة فى الأوراق المالية	غرض الشركة
المدة المحددة للشركة	25 سنة تبدأ فى 1994/8/1 وتنتهى فى 2019/8/9 وتم التجديد فى 2019/8/10 وتنتهى فى 2044/8/9	تاريخ القيد بالبورصة
القانون الخاضع له الشركة	95 لسنة 1992	10 قروش
آخر راس مال مرخص به	250 مليون جنيه	52266355 جنيه
ارخ راس مال مدفوع	52266355 جنيه	284077
		1994/8/10

ثانياً : علاقات المستثمرين :-

اسم مسئول الاتصال	اشرف صلاح الدين محمود
عنوان المركز الرئيسى	51 شارع بيروت مصر الجديدة القاهرة
رقم التليفون	0224178910
الموقع الالكترونى	www.osoolesb.com
البريد الالكترونى	osoolesb@osoolesb.com

ثالثاً : مراقب الحسابات :-

اسم مراقب الحسابات	عرفات محمد عبد السلام المعزاوى
تاريخ التعيين	2025/3/30
رقم القيد بالهيئة	124

اصول ESB
للموساطة فى الأوراق المالية

شعبتنا
القردقة
أمام نادى الشمس
الإسكندرية
الدقى
المنيا

الفرع الرئيسى

٥١ شارع بيروت

مصر الجديدة - القاهرة

تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠ (٢٠٢)

فاكس : ٢٤١٧٢٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ٩٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)

رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصرى ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧

رابعاً : هيكل المساهمين ونسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة:-

النسبة	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة 5% فاكتر من اسهم الشركة
56%	296612368	شركة اصول القابضة للاستثمارات المالية
22%	116822429	ش.م.م اماس للاستثمار شركة الشخص الواحد ذ.م.م
7%	38000000	حمزة محمد خميس موسي عصفور
85%	الإجمالي	

خامساً : ملكية أعضاء مجلس الإدارة:-

النسبة	عدد الاسهم	ملكية أعضاء مجلس الإدارة في اسهم الشركة
0.0075%	30000	ايمن محمد صبرى عبد الجيد سيد
	100	سيد نشأت الدسوقي
	30100	اجمالي ملكية أعضاء مجلس الإدارة

سادساً : اسهم الخزينة:-

النسبة	عدد الاسهم وفقا لآخر بيان افصاحي سابق	اسهم الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء
	لا يوجد	لا يوجد

سابعاً : لجنة المراجعة:-

تشكيل لجنة المراجعة والحوكمة:-

الاسم	جهة التمثيل
وجيه سيد يحيى قناوى	نفسه
عفرأ حميد عبد على الحينى	نفسها
وليد احمد القرنى عبد الجيد سيد	نفسه

اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها

تقوم اللجنة بمعاونة مجلس الإدارة في اداء مسؤولياته الاشرافية وذلك من خلال الاشراف على عملية المراجعة الداخلية بالشركة وتقديم الدعم لنظم الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة ومن اهم ما تقوم به لجنة المراجعة :-

- 1- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- 2- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة.
- 3- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية واجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .

اصول ESB
للساطفة في الأوراق المالية

ش.م.م
القردقة
أمام نادى الشمس
الإكندرية
الدقى
المنيا

الفرع الرئيسي
٥١ شارع ببيروت
مصر الجديدة - القاهرة
تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠ (٢٠٢)
فاكس : ٢٤١٧٢٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ٩٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)
رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصر ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧

- 4- فحص ومراجعة التقارير الإدارية الدورية التي تقدم للمستويات الإدارية المختلفة ونظم إعدادها وتوقيت عرضها .
 - 5- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
 - 6- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها.
 - 7- تنفيذ ومتابعة اية اعمال يكلفها بها مجلس الإدارة .
- اعمال اللجنة خلال العام:-**

عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة	5 جلسات خلال العام
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس الإدارة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	نعم
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	نعم

وكانت اهم اعمال اللجنة خلال العام ما يلي :-

- 1- تقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية المطبق في الشركة ووجود ضرورة لتحديث نظام الرقابة الداخلية في ضوء المراجعة الدورية التي قام بها كلا من المراقب الداخلي والمراجع الداخلي.
- 2- اصدار التوصيات الى مجلس الإدارة التي من شأنها احكام عمليات الرقابة على كافة عمليات الشركة واجراءاتها والتأكد من الامتثال التام للقوانين والقرارات الصادرة من الجهات الرقابية.

الاختصاصات الموكلة الى لجنة المراجعة فيما يتعلق بمدى تطبيق قواعد الحوكمة:

- 1- التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة.
- 2- اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات مع وضع اجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد.
- 3- مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالاخص فيما يتعلق ببندود الافصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات.
- 4- حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم اداء مجلس الإدارة.
- 5- دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق الحوكمة بالشركة واخذها في الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها.

نبذة عن اهم اعمال اللجنة خلال العام:

- 1- التأكد من التزام الشركة بقواعد الحوكمة فيما يتعلق بالقواعد الخاصة بتشكيل مجلس الإدارة وطريقة ادارة جلسات المجلس واللجان المنبثقة من المجلس وتشكيلها طبقا لقواعد الحوكمة وكيفية ادائها لعملها على الوجه الأكمل.
- 2- اعداد التقرير السنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة والتأكد من تطبيق كافة قواعد الحوكمة.

اصول ESB
للموساطة في الأوراق المالية

شعبان
الفرقة
أمام نادي الشمس
الإسكندرية
الدقي
المنيا

الفرع الرئيسي

٥١ شارع بيروت

مصر الجديدة - القاهرة

تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠٠ (٢٠٢)

فاكس : ٢٤١٧٢٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ٩٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)

رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصدر ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧

ثامنا : لجنة المخاطر:-

تشكيل لجنة المخاطر

الاسم	جهة التمثيل
عفرأ حميد عبد على الحياى	نفسها
نشأت محمد صبرى حسن	نفسه
مروه احمد القرنى عبد الجيد سيد	نفسه

اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :-

تقوم اللجنة بالاجتماع بشكل دورى لتحقيق اهدافها وتقديم تقرير دورى الى مجلس الادارة وتختص اللجنة بما يلي :

- 1- التحقق من الاجراءات والقواعد اللازمة للتعامل مع مختلف المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة مثل (مخاطر التشغيل - مخاطر السيولة - مخاطر الائتمان - مخاطر نظم المعلومات - مخاطر السمعة).
- 2- التحقق من مدى فاعلية ادارة المخاطر بالشركة ومدى قيام مسئول ادارة المخاطر بمهامه بشكل كامل في حدود الاختصاصات الممنوحة له.
- 3- التحقق من وجود نظام فعال للمعلومات وتقارير لمراقبة الاداء ومتابعة المخاطر.
- 4- دراسة التقارير التي يرفعها المديرين عن اعمالهم وابداء ملاحظاتهم.
- 5- مساعدة مجلس الادارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبوله.
- 6- اعداد تقرير دروى عن نتائج الاعمال وتوصياتها ويعرض على مجلس الادارة لاتخاذ

اعمال اللجنة خلال العام:-

عدد مرات انعقاد لجنة المراجعة	5 جلسات خلال العام
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس الادارة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	نعم
هل قام مجلس الادارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	نعم

وكانت اهم اعمال اللجنة خلال العام مايلى:

- 1- التنسيق مع مدير ادارة المخاطر في إعداد نموذج الدراسة الوافية عن حالة عملاء الهامش الحاليين والجدد فيما يتعلق بدراسة وتحليل المخاطر المرتبطة على كل ورقة مالية مسموح بمزاولة عمليات الشراء بالهامش عليها وكذلك التحقق من قدرة العملاء على الوفاء بكافة الالتزامات الناتجة عن عمليات الشراء بالهامش.
- 2- التوصية الى مجلس الادارة بالمعايير التي على اساسها يتم تصنيف العملاء على حسب درجة المخاطر والتوصية باعتماد هذه المعايير.

تاسعا : بيانات العاملين بالشركة:-

متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة	85
متوسط دخل العامل خلال السنة	194870

اصول ESB
للساطفة في الاوراق المالية

شعبان
القردقة
امام نادى الشمس
الإسكندرية
الدقى
المنيا

الفرع الرئيسى

٥١ شارع بيروت

مصر الجديدة - القاهرة

تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠ (٢٠٢)

فاكس : ٢٤١٧٢٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ٩٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)

رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصدر ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧

عاشرا : نظام الاثابة والتحفيظ للعاملين والمديرين بالشركة:-

نظام الاثابة والتحفيظ للعاملين والمديرين بالشركة	لا يوجد
--	---------

الحادي عشر: المخالفات و الاجراءات التي تتعلق بقانون سوق المال و قواعد القيد:-

تقوم الشركة على الفور بإزالة اية مخالفات قد تنسب الى الشركة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والتي قامت بتفتيشها المفاجى على فرع الشركة بمحافظة الاسكندرية في تاريخ 2025/2/27 وتم عرض نتائج التفتيش على مجلس الادارة واللجان المنبثقة منه وتم على الفور اتخاذ الاجراءات اللازمة لإنالتها وفق خطة زمنية تم اعتمادها من الهيئة العامة للرقابة المالية وذلك من خلال مجموعة من القرارات والتعليمات التي اصدرها مجلس الادارة بناء على التوصيات الصادرة من لجنتي المراجعة والمخاطر من خلال التقارير المقدمة منهما .

الثاني عشر : التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة.
لا يوجد

رابع عشر : المخالفات الصادرة من البورصة المصرية خلال الفترة من 2025/1/1 وحتى 2025/12/31 :-

أ- قرار لجنة العضوية رقم (39) لسنة 2025 تم ازالة ما تضمنه القرار.

ب- قرار لجنة القيد 2025/11/6 تم ازالة ما تضمنه القرار.

الحالة العامة للشركة ونتيجة الاعمال ومستقبلها

تبني مجلس الادارة رؤية واستراتيجية واضحة الهدف منها هو انشاء نظام الى قوى وفعال يحقق التحكم والرقابة والثقة فى البيانات والمعلومات والتقارير التي على اساسها يتم اتخاذ القرارات وفي سبيل تحقيق هذه الاستراتيجية طويلة الاجل تم عمل الاتي :-

اولا: تطوير البنية الاساسية لشبكات الاتصال والمواصفات التقنية لاجهزة الحاسب :-

1- البدء فى تنفيذ المرحلة الثانية من تطوير البنية الاساسية للحاسب الى

وتدعيم ادارات الانشطة المتخصصة بالشركة باجهزة حاسبات اكثر تطورا

واستكمال نقل المركز التبادلي الاحتياطي الى شركة ايجي اي دي بالقريه

الذكية بما يتيح استمرارية الاعمال بنفس الكفاءة والدقة في حالة حدوث

اية اعطال فنية في المركز الرئيسي .

2- استكمال المرحلة الاولى من متطلبات البند رقم (6) من المادة رقم (7)

(من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية بان لا يقل رأس المال المصدر عن

100 مليون جنيهه وتم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح

52266355 جم .

3- تم استخدام السيولة الناتجة عن زيادة رأس المال في تمويل عمليات

الشراء بالهامش طبقا للترخيص الصادر للشركة.

4- تم استيفاء متطلبات توفيق الاوضاع طبقا لمتطلبات تقرير الملاءة المالية

وتعديلاته الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية فى اغسطس 2024

وتم زيادة المبالغ المجنبة لعمليات الشراء بالهامش لتصبح 60 ملون جم.

5- تم تقوية المركز المالى للشركة امام البنوك في الحصول على تسهيلات

ائتمانية لتوسيع حجم الاعمال.

6- العمل على التوسع فى نطاق اعمال وانشطة الشركة بالدخول فى مجال

التكنولوجيا المالية فى كافة الانشطة المالية غير المصرفية والتوسع بها

وضخ استثمارات جديدة في الشركة.

اصول ESB

للساطفة في الأوراق المالية

• شبرا • الإسكندرية

• الفرديفة • الدقى

• أمام نادى الشمس • المنيا

الفرع الرئيسي

٥١ شارع بيروت

مصر الجديدة - القاهرة

تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠٠ (٢٠٢)

فاكس : ٢٤١٧٢٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ٩٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)

رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصدر ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧

7- جارى العمل على الاستثمار في مجال الـ **Advanced Trading** **Logarithms** لتطوير برامج تداول العملاء لعمل تحول نوعي في نموذج عمل النشاط.

8- جارى تفعيل نشاط التعامل على شهادات الايداع الاجنبي المقابلة لاوراق مالية مقيدة وغير مقيدة بالبورصة المصرية.

9- العمل على الحصول على رخصة العقود الاجلة على العقود المشتقة من الاوراق المالية المقيدة بالبورصة المصرية.

ثانيا : وضع خطه زمنية للتحول الرقمي وذلك بميكنة جميع المعاملات التي تتم من داخل الشركة بشكل يدوى بما يقلل من التدخل البشرى والاختفاء الناتج عنه.

ثالثا : فى مجال تنمية الموارد البشرية والحفاظ عليها :-

تعطى ادارة الشركة اهمية خاصة للموارد البشرية في مجال تنميتها وتأهيلها والحفاظ عليها وفى سبيل ذلك فقد قامت خلال العام المنتهى في :- 2025/12/31 بما يلى

1- زيادة الحوافز الانتاجية التي تتناسب مع حجم النشاط والايرادات المحققة وبما يتناسب مع معدلات التضخم السارية .

2- اعادة هيكلة جميع الرواتب لجميع العاملين حتى تتناسب مع حدة المنافسة مع الشركات المماثلة وتمكن الشركة من الاحتفاظ بمواردها البشرية المتميزة

رابعا : اقتراح توزيع الارباح :-

يقترح مجلس الادارة ترحيل صافى الارباح بعد الضرائب وقدرها 16774936 جنيه الى حساب الارباح المرحلة وذلك بعد تجنب 5% احتياطي قانوني وذلك تدعيما للمركز المالي للشركة .

بيان بالمصروفات والايرادات وفقا للقوائم المالية:-

اولا : المصروفات:-

(الارقام بالالف)

المصروفات	2025	2024
مصروفات عمومية وادارية	30961	27294
مصروفات وفوائد بنكية	520	1438
اهلاك حق انتفاع	1858	1582
ارباح / الخسائر الانتمائية المتوقعة	821	1343
اجمالي المصروفات	23581	31658

ثانيا : الايرادات

(الارقام بالالف)

المصروفات	2025	2024
ايرادات السمسرة في الأوراق المالية	28715	33987
فوائد دائنة	18834	2643
فوائد حق انتفاع	(531)	(413)
خسائر رأسمالية	0	(58)
ارباح فرق تقويم عملة	(255)	2960
ايرادات اخرى	3538	7896
اجمالي الايرادات	50301	47015

والله ولى التوفيق

رئيس مجلس الادارة

ايمن محمد صبرى عبد الجيد

اصول ESB

للساطفة في الأوراق المالية

2026/3/25

شبرا - الاسكندرية
الفرديقة - الدقى
امام نادى الشمس - المنيا

الفرع الرئيسى

٥١ شارع بيروت

مصر الجديدة - القاهرة

تليفون : ٢٤١٧٨٩١٠٠ (٢٠٢)

فاكس : ٢٤١٧٢٢٩٥ (٢٠٢)

شركة مساهمة مصرية (ش.م.م) خاضعة لاحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٧٢ ترخيص الهيئة العامة لسوق المال (٢٢)

رأس المال المرخص ٢٥٠ مليون جنيه - رأس المال المصر ٤٠ مليون جنيه سجل تجارى القاهرة رقم ٢٨٤٠٧٧