

**تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج
"شركة مساهمة مصرية"
على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦**

السادة / مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد التقرير المرفق للالتزام بقواعد حوكمة الشركات المعد بواسطة مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" ("الشركة") عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، والذي تم إعداده وفقاً لقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (يشار إليهما مجتمعين بـ "قواعد حوكمة الشركات").

أعد هذا التقرير متضمناً الاستنتاج لتمكين الشركة فقط من الالتزام بمتطلبات قرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦. وليس لغرض آخر.

مسئولية الإدارة والمسؤولين عن الحوكمة

إن مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن إعداد وعرض تقرير الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات. كما أنه مسئول عن التأكد من الالتزام بقواعد حوكمة الشركات. وكذلك مسئول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها وكيفية مواجهتها.

تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية والتي إذا عملت بكفاءة فإنها سوف تضمن سلامة وفعالية الاعمال بما في ذلك الالتزام باللوائح والقوانين المطبقة.

مسئولية مراجع الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج بتأكد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة المرفق للالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، وفقاً لقواعد حوكمة الشركات، وذلك استناداً إلى 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 الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية"

على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (تابع)

صفحة (٢)

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

تستند الإجراءات التي قمنا بتنفيذها على حكمنا المهني وتشمل استفسارات وملاحظة بعض الإجراءات المنفذة وفحص بعض المستندات المؤيدة "عندما يكون ذلك مطلوباً" والمطابقة مع سجلات الشركة.

وطبقاً لطبيعة مهمتنا، عند تنفيذ الإجراءات الموضحة أعلاه، قمنا بما يلي:

- الاستفسار من الإدارة للحصول على تفهم للأسلوب المتبع من قبلهم 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 على الالتزام بحوكمة 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 ونظام وفاعلية نظام الحوكمة. وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات قرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦ 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 أساس لاستنتاجنا.

القيود المتأصلة

إن معظم الإجراءات التي تنفذها المنشآت لاستيفاء متطلبات الحوكمة والمتطلبات القانونية تعتمد على الأشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات، وتفسيرهم لأهداف تلك الإجراءات، وتقييمهم لما إذا كان قد تم تنفيذ الإجراءات بكفاءة، وفي بعض الحالات لا يوجد دليل مراجعة يمكن الحصول عليه. كما نود الإشارة إلى أن تصميم إجراءات الالتزام تتبع أفضل التطبيقات التي تختلف من منشأة إلى منشأة 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.

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية"

على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (تابع)

صفحة (٣)

الاستنتاج

في ضوء إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها والموضحة بهذا التقرير، والأدلة التي تم الحصول عليها، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" المرفق على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ لم يتم إعداده، في جميع جوانبه الهامة، وفقا لقواعد حوكمة الشركات.

أمور هامة أخرى

نلفت الانتباه إلى أن هذا التقرير يتعلق بشركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" على أساس مستقل فقط ولا يشمل مجموعة شركات الشرق الأوسط لصناعة الزجاج ككل. إن استنتاجنا غير متحفظ بخصوص هذا الأمر.

استخدام التقرير

أعد هذا التقرير متضمنا الاستنتاج أعلاه، فقط لغرض التزام شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" بمتطلبات قرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) المؤرخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ وليس لأي غرض آخر. ونحن إلى أقصى حد يسمح به القانون لا نقبل أو نتحمل المسؤولية تجاه أي طرف آخر بخلاف مجلس إدارة شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج "شركة مساهمة مصرية" عن عملنا أو لهذا التقرير أو عن الاستنتاج أعلاه.



هشام محمد حامد

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

عضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين القانونيين

سجل المحاسبين والمراجعين ٣٩٤١١

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٤٢٢

القاهرة في ٧ أبريل ٢٠٢٦



شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (ش.م.ع)
Middle East Glass Manufacturing Co. S.A.E

تقرير مجلس الاداره عن مدي تطبيق قواعد الحوكمة لشركة الشرق الأوسط
لصناعة الزجاج (شركة مساهمة مصرية) للعرض علي الجمعية العامة
للشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

الحى السادس الصناعى- مدينة نصر- القاهرة ص.ب : 2819 الحرية هليوبوليس تليفون : 23814834-
2381441-2381435 فاكس : 22624302 تليفونيا : مجلسكو - القاهرة - س.ت: 193770
6th District, Industrial Zone, Nasr City, Cairo, Egypt P.O.Box: 2819 El Horria – Heliopolis
Tel: (+202)22624303 - (+202) 22624304 - (+202) 226264305 -
Fax: (+202) 22624302 Cable: MEGLASCO-CAIRO C.R: 193770



تمهيد

اعمالاً للمادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١١) لسنة ٢٠١٤ والإجراءات التنفيذية لها وتعديلاتها والدليل الصادر منها رقم ٨٤ لسنة ٢٠١٦ وحرصاً من مجلس إدارة الشركة في تطبيق قواعد الحوكمة السليمة علي مدار السنوات السابقة، تعتبر شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج من الشركات التي طبقت أفضل الممارسات الإدارية من أجل تحقيق اعلي مستويات الحوكمة والتي اهلتها للقيد والتداول في البورصة المصرية وسعيها من مجلس إدارة الشركة لتحسين ثقة المستثمرين الحاليين والمرقبين عن طريق المزيد من الشفافية والافصاح. وتهدف ممارسات الحوكمة الى الاهتمام بالأدوات الرقابية الداخلية والخارجية بالإضافة الي تعزيز ثقافة الحوكمة بالشركة.

انطلاقاً من ايمان مجلس الادارة بالتطوير المستمر لممارسات الحوكمة ليتناسب مع الاحتياجات المتغيرة وكذلك الالتزام بمراجعته ممارسات الحوكمة بشكل دائم مع اضافة التعديلات اللازمة من ان لآخر؛ لذلك يهدف هذا التقرير الي تقديم ممارسات الشركة عن الحوكمة عن عام ٢٠٢٥.

بيانات عامة عن الشركة:

البيان	وصف المحتوى
اسم الشركة	الشرق الأوسط لصناعة الزجاج
تأسيس الشركة	تم تأسيس الشركة في عام ١٩٧٩ كشركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام القانون رقم ٣٤ لسنة ١٩٧٤ والمعدل بالقانون رقم ٠٣٢ لسنة ١٩٨٩ المعدل بقانون ٨ لسنة ١٩٩٧. وتم تسجيلها بالسجل التجاري تحت رقم ١٩٣٧٧٠ القاهرة. ويقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة نصر، الحي السادس الصناعي، القاهرة، جمهورية مصر العربية.
غرض الشركة	إقامة وتشغيل مصانع لإنتاج القوارير الزجاجية بكافة أنواعها وأحجامها وأشكالها وألوانها ولكافة الأغراض للتصدير والتشغيل للغير. إقامة وتشغيل مصانع لإنتاج العبوات الدوائية بكافة أنواعها وأشكالها للسوق المحلي والتصدير والتشغيل للغير. إقامة وتشغيل مصانع لصناعة كسر الزجاج ومشغلاته والقيام بجميع أعمال الطباعة علي الزجاج. وللشركة في ذلك مزاولة بيع وتصدير منتجاتها من زجاجات التعبئة والقيام بجميع الأعمال الصناعية او التجارية المباشرة المكتملة والمتمة لهذا النشاط. إعادة تصنيع وتوزيع المنتجات الزجاجية. تصنيع الاغطية البلاستيكية والالومنيوم للسوق المحلي والتصدير والتشغيل للغير. التصدير والتشغيل والتصنيع للغير. تلتزم الشركة بإفراء حسابات مستقلة ومركز مالي مستقل لكل غرض علي حده. مع مراعاة الاحكام والقوانين السارية وبشرط استصدار التراخيص اللازمة لممارسة تلك الأنشطة. ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات التي تزاو أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها علي تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج. كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك بموافقة الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة.
مدة الشركة	٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٤/١/٢٠ (تاريخ التأشير بالتحويل في السجل التجاري) حتى ٢٠٢٩/١/١٩

الحي السادس الصناعي- مدينة نصر- القاهرة ص ب : 2819 الحرية هليوبوليس تليفون : 23814834-

2381435-2381441 فاكس : 22624302 تليفارياً : مجلاسكو - القاهرة - ص ب: 193770

6th District, Industrial Zone, Nasr City, Cairo, Egypt P.O.Box: 2819 El Horria – Heliopolis

Tel: (+202)22624303 - (+202) 22624304 - (+202) 226264305 -

Fax: (+202) 22624302 Cable: MEGLASCO-CAIRO C.R: 193770



شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (ش.م.ع)
Middle East Glass Manufacturing Co. S.A.E

٢٠٢٢/٧/٩	تاريخ القيد بالبورصة
قانون الاستثمار رقم ٣٤ لسنة ١٩٧٤ ولائحته التنفيذية والمعدل بقانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ الملغى بالقانون رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧	القانون الخاضع له الشركة
اثنان وستون مليون وستمئة وسبعة وعشرون ألفاً وتسعمائة وثلاثة وتسعون جنيهاً. ٦٢,٦٢٧,٩٩٣ جنيهاً مدفوع بالكامل.	رأس المال المصدر والمدفوع
اثنان وستون مليون وستمئة وسبعة وعشرون ألفاً وتسعمائة وثلاثة وتسعون سهماً. ٦٢,٦٢٧,٩٩٣ سهم.	عدد الاسهم
(١) جنيه مصري	القيمة الاسمية للسهم
١٩٣,٧٧٠ بتاريخ ١٩٧٩/١/١٢	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري
قامت الشركة بدمج الشركات التابعة لها (شركة مصر لصناعة الزجاج، شركة ميج مصر للزجاج MEG، شركة الشرق الأوسط للعبوات الزجاجية الماديات (الشركات المندمجة) (في شركتها الأم، شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج ش.م.م (الشركة الدامجة)، بناءً على موافقة الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٩ أكتوبر ٢٠٢٥، واستناداً إلى القرار رقم ٧٣٧ لسنة ٢٠٢٥ الصادر عن رئيس الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة (إدارة الأداء الاقتصادي) بتاريخ ٢٧ يوليو ٢٠٢٥. وتم شطب الشركات المندمجة من السجل التجاري بتاريخ ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٥. وقد تم إثبات عملية الاندماج بالقيمة الدفترية لصافي حقوق الملكية لكل من الشركات المندمجة والدامجة، وفقاً للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.	دمج شركات المجموعه
محمد خليفة أحمد علي	اسم مسئول الاتصال
ش المخيم الدائم مدينة نصر - الحى السادس المنطقة الصناعية	عنوان المركز الرئيسى
٢٣٨١٤٨٣٤	رقم التليفون
٢٣٨١٤٨٤١	فاكس
www.meg.com.eg	الموقع الإلكتروني
mohamed.khalifa@meg.com.eg	البريد الإلكتروني

بيان كيفية تطبيق الشركة للمبادئ الواردة في قواعد ومعايير حوكمة الشركات بجمهورية مصر العربية في شأن ضوابط الحوكمة ومعايير الانضباط المؤسسى مع تقديم شرح ملخص يمكن من تقييم كيفية تطبيق تلك المبادئ.

الجمعية العامة:

تتعدد الجمعية العامة العادية للمساهمين كل سنة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة في الزمان والمكان اللذين يحددهما إعلان الدعوة خلال الثلاثة أشهر التالية (على الأكثر) لنهاية السنة المالية للشركة، ولمجلس الإدارة أن يقرر دعوة الجمعية العامة كلما دعت الضرورة إلى ذلك. وتم انعقاد اخر جمعية عامة عادية للشركة بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠٢٥ كما تم انعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة في ١٤ يناير ٢٠٢٥ واجتماع اخر للجمعية العامة غير العادية في ١٩ أكتوبر ٢٠٢٥.

- هيكل المساهمين (المساهمين الذين يملكون 5 % فاكس):

الاسم	لمستفيد النهائي	عدد الاسهم	نسبتها
MENA Glass Holdings Limited	شخصيه اعتبارية	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	٪٩٣,٠١
IGC HOLDINGS LIMITED	شخصيه اعتبارية	٣,٩٦٨,١٧٥	٪٦,٣٤
الأجمالي		٦٢,٢١٨,٥٣٢	٪٩٩,٣٥

الحى السادس الصناعى- مدينة نصر- القاهرة ص ب : 2819 الحرية هليوبوليس تليفون : 23814834-
2381441- 2381435 فاكس : 22624302 تليفونيا : مجلاسكو - القاهرة - ص ب: 193770
6th District, Industrial Zone, Nasr City, Cairo, Egypt P.O.Box: 2819 El Horria – Heliopolis
Tel: (+202)22624303 - (+202) 22624304 - (+202) 22624305 -
Fax: (+202) 22624302 Cable: MEGLASCO-CAIRO C.R: 193770



شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (ش.م.ع)
Middle East Glass Manufacturing Co. S.A.E

مجلس الإدارة:

يعد مجلس الإدارة الكيان الإداري الرئيسي للشركة، ويتولى مجلس إدارة الشركة إدارة أمور ما بناءً على التكاليف الصادر من الجمعية العامة له، ويتولى المجلس مسؤولياته ومهامه وفقاً للنظام الأساسي للشركة وقرارات الهيئة العامة للرقابة المالية:

مجلس الإدارة (آخر تشكيل لمجلس الإدارة):

مسلسل	اسم العضو	الوظيفة	صفه العضو (تنفيذي / غير تنفيذي)	جهة التمثيل	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ التجديد
١	عبد الجليل بشر	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	١ مايو ٢٠٢٤
٢	بيتر جيمس كاربنتر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	١ مايو ٢٠٢٤
٣	دانيا بشر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	١ مايو ٢٠٢٤
٤	نهي هشام محمد أمين الغرالي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل	لا يوجد	١ مايو ٢٠٢٤
٥	هايل عبد الحق بشر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	١ مايو ٢٠٢٤
٦	ماجد هائل عبد الحق بشر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	١ مايو ٢٠٢٤
٧	وليد محسن عبدالقادر الحناوي	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل	لا يوجد	١ مايو ٢٠٢٤

رئيس مجلس الإدارة:

يرأس مجلس الإدارة – الأستاذ/ عبد الجليل بشر وهو يرأس الاجتماعات ويدير شئون مجلس الإدارة.

- مهام ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة، وهو الشخص المسئول عن قيادة مجلس الإدارة، وتشمل مهامه ومسؤولياته ما يلي:
- الدعوة لاجتماعات مجلس الإدارة ورئاسة جلساته ووضع جدول أعماله.
 - الدعوة لانعقاد اجتماعات الجمعية العامة العادية وغير العادية لمساهمي الشركة ورئاستها.
 - متابعة تنفيذ قرارات المجلس والمستخرجات المأخوذة منها أو تفويض غيره بهذه الصلاحيات.
 - تمكين جميع أعضاء مجلس الإدارة من المشاركة الكاملة في أعمال وأنشطة المجلس والتأكيد على ان يعمل المجلس كفريق واحد.
 - التحقق من قيام المجلس بمناقشة القضايا الأساسية والهامة وعدم تأجيلها وإتخاذ القرار المناسب حولها وفي وقته.
 - ضمان تمتع المجلس بالدعم الكافي وتزويده بكافة المعلومات الضرورية التي تساعد في إتخاذ قراراته بشكل فعال وسليم.
 - التحقق من إتباع جميع القوانين واللوائح ذات العلاقة والعمل بموجب النظام الأساسي للشركة وغيره من الإتفاقيات وذلك لضمان صحة وفعالية اجتماعات المجلس وقراراته .
 - العمل بشكل متواصل على تطوير المجلس وتعزيز مهارات الأعضاء ورفع درجة وعيهم ومعرفتهم واعمال التقييم الذاتي للأعضاء ورفع روح المشاركة وروح الفريق والعمل الجماعي لديهم.
 - التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
 - التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة.
 - تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس لاتخاذ اللازم بشأنها.

الحى السامس الصناعى- مدينة نصر- القاهرة ص ب : 2819 الحرية هليوبوليس تليفون : 23814834-
2381435- فاكس : 22624302 تليفونيا : مجلسكو - القاهرة - ص ب : 193770
6th District, Industrial Zone, Nasr City, Cairo, Egypt P.O.Box: 2819 El Horria – Heliopolis
Tel: (+202)22624303 - (+202) 22624304 - (+202) 226264305
Fax: (+202) 22624302 Cable: MEGLASCO-CAIRO C.R: 193770

الرئيس التنفيذي:

م. توفيق يوسف لحام وهو الذى يدير شئون الشركة التنفيذية وهو الذى يراس الهرم التنفيذى بصفته الرئيس التنفيذى للشركة.

وفيما يلى دور ومهام الرئيس التنفيذي:

١. تنفيذ الإستراتيجية وخطة العمل السنوية والاهداف الرئيسية للشركة التي وضعها واعتمدها مجلس الإدارة وذلك من خلال:
 - الاشراف على سير الاعمال فى جميع الادارات والاقسام بالشركة وتصريف امور الشركة اليومية.
 - اقتراح الموضوعات التي تطرح في اجتماعات مجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس.
 - الاشراف والعمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة بما في ذلك أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية واتخاذ ما يراه من قرارات لتنظيم العمل وتحقيق الأهداف المرتبطة بها.
 - اقتراح وضع السياسات بما في ذلك سياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.
 - وضع الاختصاصات وأهداف الأداء ومراقبة التنفيذ والأداء الشامل في الشركة.
 - المراجعة الدورية للهيكل التنظيمية المالية والوظيفية بالشركة وإعتمادها.
 - العمل على تحسين الصورة العامة للشركة
٢. اقتراح و الاشراف على أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والاشراف العام عليها، ومن ذلك:
 - اقتراح سياسة تنظم تعارض المصالح، ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومراقبتها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة.
 - التأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية والإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أدائها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير .
 - التأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة، وطرحها بشفافية .
 - المراجعة الدورية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة.
 - التأكد من تطبيق نظام حوكمة خاص بالشركة، والإشراف العام عليه، ومراقبة مدى فاعليته، واقتراح تعديله عند الحاجة.
 - اقتراح وضع السياسات والإجراءات التي تضمن إحترام الشركة للأنظمة وللقوانين واللوائح الداخلية والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين، والدائنين، وأصحاب المصالح الآخرين.
 - العمل على تحسين الصورة العامة للشركة.

أمين سر مجلس الإدارة:

مهام ومسئوليات أمين سر مجلس الإدارة:

- الإعداد والتحضير لاجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين وضمان استيفاء جميع المتطلبات القانونية والالتزام بالقوانين واللوائح الحكومية والنظام الأساسى للشركة لانعقادها والعمل على ضمان نجاحها.
- القيام بالتنسيق والإعداد لجميع التقارير والعروض والمقترحات وغير ذلك من المواد المقدمة لمجلس الإدارة أو الجمعيات العامة للمساهمين بهذه المعلومات للإطلاع عليها.
- تزويد الأعضاء بالمعلومات والوثائق والبيانات التي سيتم مناقشتها في اجتماع المجلس وذلك لدراستها وفهم محتواها قبل موعد الجلسة، مما يمكنهم من المشاركة وإثراء الاجتماع، حيث ينبغي على الأعضاء مراجعة هذه المواد قبل موعد الاجتماع بشكل دقيق.

الحى السادس الصناعى- مدينة نصر- القاهرة ص ب : 2819 الحرية هليوبوليس تليفون : 23814834-

2381441- 2381435 فاكس : 22624302 تليفونيا : مجلسكو - القاهرة - س ب: 193770

6th District, Industrial Zone, Nasr City, Cairo, Egypt P.O.Box: 2819 El Horria - Heliopolis

Tel: (+202)22624303 - (+202) 22624304 - (+202) 226264305 -

Fax: (+202) 22624302 Cable: MEGLASCO-CAIRO C.R: 193770



- صياغة جدول أعمال اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين وقرارات المجلس وقرارات المساهمين والشركاء والحصول على موافقة رئيس مجلس الإدارة عليها قبل عرضها على المجلس.
- صياغة وتسجيل محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين وتدوين القرارات التي تم اتخاذها في سجلات الشركة بشكل دقيق وتوقيعها إلى جانب توقيع رئيس مجلس الإدارة وفقاً للإجراءات المتبعة.
- التنسيق مع مجلس الإدارة لمتابعة تنفيذ القرارات التي تم اتخاذها أو المعلقة.
-
- حفظ السجلات والوثائق القانونية (محاضر وقرارات... إلخ) الخاصة بمجلس الإدارة والجمعيات العمومية للمساهمين.
- القيام بالمراسلات والمكاتبات نيابة عن مجلس الإدارة وحسب توجيهات المجلس أو رئيسه.
- المحافظة على سرية المعلومات وجميع وثائق مجلس الإدارة وجمعيات المساهمين وغيرها من الوثائق ذات العلاقة.
- الاتصال بالجهات الحكومية ذات العلاقة والتنسيق معها لانعقاد جمعيات المساهمين.

لجان مجلس الإدارة:

تم تشكيل لجان تقوم بمعاونة المجلس و ذلك توفيراً للوقت و لتحسين الكفاءة . وقد قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة والمخاطر الداخلية ولجنة الترشيحات والمكافآت وتعتبر هذه اللجان وسائل مساعدة للمجلس في اداء عمله. وتقوم اللجان بشكل دوري بالاجتماع لتحقيق اهدافها ولتقديم تقرير ذاتي عن ادايتها لأعمالها وتقييم فعاليتها.

وتجدر الإشارة بأن قواعد الحوكمة تنص علي انه يفضل أن تشكل لجان مجلس الإدارة من الأعضاء المستقلين وغير التنفيذيين فقط. وعلي الأقل فلا بد أن يكون أغلب الأعضاء من غير التنفيذيين وأن يتولي أحدهم رئاستها، ومن الأفضل ان يكون رئيس اللجنة عضواً مستقلاً. ولا يجوز أن يكون من بين أعضاء اللجنة عضواً تنفيذياً تقوم اللجنة بتقييم اداؤه أو الرقابة عليه.

تشكيل اللجان:

- ١- لجنة المراجعة والمخاطر
- ٢- لجنة الترشيحات والمكافآت

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه:

○ جدول متابعة حضور أعضاء مجلس الإدارة لإجتماعات المجلس واللجان وإجتماعات الجمعية العامة:

مسلم	اسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة الداخلية	لجنة الترشيحات والمكافآت	الجمعيات العامة
١	عبد الجليل بشر	٨/٨			٣/٣
٢	بيتر جيمس كارينتر	٨/٨	٢/٢	٢/٢	٣/٣
٣	دانيا بشر	٨/٨		٢/٢	٣/٣
٤	نهي هشام محمد أمين الغزالي	٨/٨			٣/٣
٥	هايل عبدالحق بشر	٨/٨			٣/٣
٦	وليد محسن عبدالقادر الحناوي	٦/٦		٢/٢	١/١
٧	ماجد هائل عبدالحق بشر	٦/٣			١/١

لجنة المراجعة:

آخر تشكيل للجنة المراجعة:

الاسم	صفه العضو (تنفيذي / غير تنفيذي)
بيتر جيمس كارينتر	غير تنفيذي
رامش رمان	غير تنفيذي
نهي هشام محمد أمين الغزالي	غير تنفيذي

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة.
- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية وتقديم تقرير لمجلس الإدارة عن رأيها وتوصياتها في هذا الشأن ومتابعة تنفيذ توصياتها.
- فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي:
 - القوائم المالية الدورية والسنوية.
 - الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقوائم الدخل التقديرية وتقديم تقرير لمجلس الإدارة عن رأيها وتوصياتها في القوائم المالية والموازنات التقديرية.
 - فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها إلى مراقب الحسابات.
 - اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة باستقالتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون.
- إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقبي الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية وفي شأن الأتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم.
- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.
- التأكد من رفع تقرير لمجلس الإدارة من أحد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التي تم إبرامها مع الأطراف ذات العلاقة وعن مدى إخلالها أو إضرارها بمصالح الشركة أو المساهمين فيها-تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.
- وعلى اللجنة تقديم رأيها وتوصياتها فيما سبق والتحقق من استجابة إدارة الشركة لتوصيات مراقب الحسابات والهيئة العامة للرقابة المالية.
- وتقدم اللجنة تقارير ربع السنوية على الأقل إلى مجلس إدارة الشركة مباشرة. ولمجلس إدارة الشركة تكليف اللجنة بأية أعمال يراها في صالح الشركة. وعلى مجلس إدارة الشركة والمسؤولين عنها الرد على توصيات اللجنة خلال خمسة عشر يوما من تاريخ الإخطار بها. وعلى رئيس اللجنة إخطار البورصة والهيئة العامة للرقابة المالية في حال عدم الاستجابة خلال ستين يوم للملاحظات الجوهرية للملاحظات التي يقدمها للمجلس.

أعمال اللجنة خلال العام :

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	٢ مرات
هل تم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها	لا
هل قام مجلس الإدارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية	_____

لجنة الترشيحات والمكافآت:

آخر تشكيل للجنة الترشيحات و المكافآت:

الاسم	صفه العضو (تنفيذي / غير تنفيذي)
بيتر جيمس كاربنتر	غير تنفيذي
دانيا بشر	غير تنفيذي
وليد محسن عبدالقادر الحناوي	غير تنفيذي



بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

- متابعة تطبيق سياسة تقييم الأداء الوظيفي .
- ابداء الرأي في مجال تخطيط خلافة القيادات التنفيذية في الشركة.
- تقييم ومراجعة هيكل الأجور والمكافآت.
- المراجعة المستمرة للاحتياجات القيادية التنفيذية وغير التنفيذية في الشركة، حتى تستمر الشركة في وضع تنافسي جيد.
- تقديم التوصيات المقترحة لمجلس الاداره بالاهداف المؤسسيه المرتبطه بالأجور والمكافآت للمديرين التنفيذيين والعاملين بالشركة وتقييم الاداء الخاص بهم المشروط بالاهداف المطلوبة والمراجعة الدورية لها.
- و خلال عام ٢٠٢٥ تم عقد اجتماعين في شهر اكتوبر وديسمبر للجنة الترشيحات والمكافآت.

البيئة الرقابية:

- تشمل البيئة الرقابية على المواقف والتصرفات والسياسات والإجراءات التي يتبناها مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأفراد المنوط بهم تنفيذ ذلك بشكل عام وهي جزء اساسى من الرقابة الداخلية والتي تشمل ما يلي:
- الهيكل التنظيمي: فالهيكل التنظيمي السليم يوفر العناصر التالية:
- تحديد للصلاحيات والمسؤوليات على مستوى كل الإدارات والأقسام والأشخاص .
- تفويض السلطات.
- المرونة في تنفيذ الخطط التنظيمية المستقبلية.
- الاستقلال الوظيفي للإدارات المختلفة فيما يتعلق بالتصريح والحيازة والمحاسبة .
- التدقيق الداخلي : ويتولى قسم المراجعة الداخلية هذه المهمة فيقوم بقياس وتقييم فعالية وسائل الرقابة المتعلقة بالرقابة الداخلية والمحاسبية والضبط الداخلي.

السياسات والإجراءات التي تتعلق بالموظفين: من حيث تحديد المؤهلات والتعيينات والتدريب والترقية والرواتب والعلاوات والمكافآت وتضارب المصالح وخلافه.

نظام الرقابة الداخلية:

- تضع إدارة الشركة خطة تنظيمية وإجراءات للعمل ووسائل ولوائح وتفسيرات لضمان إلتزام العمل وإتمامه بالشكل المخطط له وهذه الإجراءات المستخدمة (نظام الرقابة الداخلية) يكون الهدف من وضعها:
- تحديد العمليات الخاصة بأنشطة الشركة.
- حماية الأصول من السرقة والتلاعب والاختلاس وسوء الاستخدام .
- التأكد من دقة وصحة البيانات المحاسبية ومدى إمكانية الاعتماد عليها وهذا من مسؤوليات الإدارة من حيث عدالة العرض وتوافق البيانات مع المعايير المحاسبية .
- رفع الكفاءة الإنتاجية وتحقيق الفعالية للموارد الاقتصادية .
- العمل على تشجيع الإلتزام بالسياسات الإدارية والقوانين واللوائح والأنظمة في الشركة .
- تقييم المخاطر المتعلقة بهذه العمليات من خلال تحديد عنصرى التقييم وهما (الأثر - إحتمال الحدوث).
- وضع خطة لتوقع وتحليل أسباب ومعالجة المخاطر.
- بناء على ما تقدم يتم وضع خطة المراجعة.
- يتم تقديم التوصيات للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بأهم الملاحظات والمقترحات اللازمة لحل هذه المشكلات لإعتمادها فى حال جدوى الحل.
- كيفية تعامل إدارة الرقابة الداخلية مع اية مشكلات بالشركة او التى تم الإفصاح عنها فى التقارير والحسابات السنوية.
- عمل استفسارات مع المسؤولين بالشركة ولهم تعاملات فيما يخص المشكلة.



إدارة المراجعة الداخلية: دور إدارة المراجعة:

توجد إدارة مستقلة للمراجعة الداخلية بالشركة ويرأسها السيد الأستاذ /كريم ماكسي ويتمثل دور الإدارة في تقويم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية، ونظام إدارة الشركة بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها وإضافة قيمة للشركة.

نطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية:

الفحص الدوري للإدارات وتقييم مدى كفاءة أنظمة الرقابة وإدارة المخاطر في الشركة وكذلك كفاءة الإجراءات واللوائح والسياسات ومدى تناسبها مع التطورات في التشريعية والعملية ورفع التقارير بالملاحظات والتوصيات في هذا الخصوص وذلك طبقاً للسياسات والإجراءات والتعليمات المعتمدة في الشركة وبما يتوافق مع أهداف الشركة وأفضل الممارسات الإدارية.

إدارة المخاطر:

إن تطبيق المبادئ الأساسية لإدارة المخاطر يتم من خلال إطار عام والذي يضم عناصر نوعية كإجراءات العمل والسياسات والصلاحيات المتبعة، وعناصر كمية كالطرق المتبعة لقياس المخاطر ، حيث يتمتع هذا الإطار بالمرونة ليتماشى مع أنشطة الشركة المختلفة وأية مستجدات قد تطرأ على مناخ العمل، وكذلك يتضمن وصف محدد للإجراءات الواجب إتباعها في حالة الأعمال الجديدة والمعاملات ذات الطبيعة الخاصة ويكون مجلس الإدارة أو من يفوضه من إدارات أو لجان مسؤولاً هي المسؤولة عن تحديد المبادئ الرئيسية للمخاطر ومقدار المخاطر التي يمكن أن تقبلها الشركة، وكذا التوزيع الأمثل لها على الإدارات المعنية.

كما تعتمد إدارة المخاطر على خمسة مبادئ أساسية لتحقيق التوازن بين المخاطر والعائد، هذه المبادئ هي:

١. الحفاظ على السمعة الجيدة للشركة، والتي تعتمد على عدة أساليب من ضمنها تحقيق فعالية الإدارة ونظم الرقابة والتحكم في المخاطر.
٢. العمل على حماية قوة المركز المالي للشركة وذلك عن طريق التحكم في كافة أنواع المخاطر المحتملة التي تتعرض لها الشركة مع العمل على السيطرة عليها بالتنسيق مع جميع الإدارات الأخرى.
٣. الإدارات هي الجهات مسؤولة عن كافة أنواع المخاطر في حدود مهامهم ومسئولياتهم، إضافة إلى مسؤوليتهم عن الحد من تأثيرها وذلك عن طريق اتخاذ وتطبيق كافة الإجراءات والضوابط الرقابية.
٤. التأكيد على أهمية الدور المستقل لإدارة المراجعة الداخلية لمراقبة كفاءة إدارة المخاطر بأنشطة الشركة المختلفة والإشراف على الأنشطة ذات الطبيعة الخاصة.
٥. تحقيق مبدأ الشفافية والإفصاح من خلال تزويد الإدارة التنفيذية للشركة ومجلس الإدارة بتقارير دورية تفصح عن كافة أنواع المخاطر الحالية والمستقبلية التي من الممكن أن تتعرض لها الشركة مع التوصية بالتدابير اللازمة.

إدارة الالتزام:

تطبق إدارة الشركة سياسات وإجراءات مفصلة لإدارة الالتزام تتماشى مع متطلبات الجهات الرقابية والمتطلبات الداخلية للالتزام.

تقيم أعمال إدارة الالتزام: إعداد تقرير مفصل وتوصيات لإدارة الالتزام عن أعمال الإدارة بشكل عام وتقييم فعاليتها وكفاءتها من خلال تفعيل:

١. ضمان التزام الشركة وموظفيها بأحكام القوانين واللوائح والقرارات والقواعد والتعليمات التي تنظم نشاطها، وتطبيق المعايير والمتطلبات التي تفرضها الجهات الرقابية الخاضعة لها ومتابعة ذلك.
٢. تحقيق أهداف المساهمين وتعزيز كفاءة أدائها وتعزيز الإجراءات الرقابية وإدارة المخاطر التي قد تتعرض لها.
٣. تنظيم العلاقة بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والأطراف المصلحة، والفصل بين أدوار ومسؤوليات كل طرف.
٤. ضمان عدم تعرض الشركة لأي عقوبات أو جزاءات بسبب حالات عدم الالتزام والتي قد تترتب عليها مخاطر الخسارة المالية ومخاطر التعرض لإيقاف النشاط أو سحب التراخيص أو مخاطر السمعة بالسوق أو غيرها وذلك عن طريق التأكد من عدم وجود مخالفات أو ممارسات من شأنها تعريض الشركة أو مجلس الإدارة أو مديريها لذلك.
٥. تحقيق مبادئ الإفصاح والشفافية والعدالة ، ونزاهة التقارير المالية، ومنع تعارض المصالح، وضمان سير العمل وفقاً للمبادئ والممارسات المثلى، وحماية مصالح كافة الأطراف المعنية، وكذلك دعم الدور الاجتماعي.

إدارة الحوكمة:

يشير مصطلح "الحوكمة" إلى إطار من القواعد والمبادئ والممارسات التي تحقق أفضل حماية وتوازن بين إدارة الشركة والمساهمين وجميع الأطراف أصحاب المصالح (بمن في ذلك العملاء والموردين والموظفين والمجتمع المتأثر بنشاط الشركة). يتعين الالتزام بما تقرضه القواعد المشار إليها من متطلبات ورفع تقارير بما يفيد بذلك إلى مختلف الجهات الرقابية المعنية في المواعيد التي تقررها كل جهة على حدة. كما يجب على هذه الكيانات الإفصاح عن حالات عدم الالتزام بقواعد الحوكمة والأسباب التي أدت إلى ذلك.

وفي حالة عدم الالتزام بتطبيق هذه القواعد يتعرض للجزاء المنصوص عليها في القوانين واللوائح والقرارات والتعليمات المعمول بها.

مراقب الحسابات:

يتوافر في السيد مراقب الحسابات الاشتراطات المنصوص عليها في قانون مزاوله المهنة بالإضافة الى استقلاله التام عن الشركة والالتزام بمعايير المحاسبة المصرية من حيث المضمون والشكل. ويتم تعيين مراقب الحسابات بموجب قرار من الجمعية العامة العادية بناءً على ترشيح من مجلس الإدارة ولجنة المراجعة ويتم دعوة السيد مراقب الحسابات لحضور الجمعيات العامة.

ويقوم مراقب الحسابات بإبداء الرأي على القوائم المالية في ضوء مراجعته لها. ويتم المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

نبذة عن مراقب حسابات الشركة:

مراقب الحسابات:

بموجب قرار مجلس الادارة الشركة المنعقد بتاريخ ٢٠٢٤/١٠/١٦ والمعتمد من الهيئة العامة للاستثمار تم قبول تعيين الاستاذ / هشام محمد حامد ممثلاً عن السادة منصور وشركاهم- بريس وتر هاوس كوبرز وتم تكليفه كمراقب حسابات للشركة على ان يتم عرض هذا على الجمعية العامة العادية.

الاستاذ / هشام حامد مفيد بسجل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية برقم (٤٢٢) عضو المعهد الامريكى للمحاسبين القانونيين "CPA – certified public accountant" وزميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية.

الإفصاح والشفافية:

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي والغير مالي:

- تلتزم الشركة بمتطلبات الإفصاح المقررة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية، وتسعى الشركة لتحقيق هدف الشفافية من خلال الإفصاح عن معلومات الشركة المالية وغير المالية من خلال الإفصاح عن قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقبي الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والمعلومات الجوهرية والمعلومات الخاصة باعضاء مجلس الإدارة، هيكل المساهمين وتوزيعات الأرباح، وتقوم الشركة بالإفصاح من خلال التقارير المالية الدورية والسنوية، والبورصة المصرية عن المعلومات التالية:
- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية.
 - هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة.
 - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.
 - موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع، كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر على أن تكون معتمدة من رئيس مجلس الإدارة.



- موافاة البورصة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ تسلمها.
 - موافاة الهيئة والبورصة بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهريّة الصادرة عن مجلس إدارتها فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاؤ الاجتماع.
 - موافاة الهيئة والبورصة ببيان معتمد من مجلس إدارة الشركة بأهم نتائج أعمالها مقارنة بالفترة المقابلة وفقاً للنموذج المعد لذلك من البورصة وذلك فور انتهاء مجلس الإدارة من الموافقة على القوائم المالية السنوية أو الربع سنوية (الدورية) تمهيداً لإحالتها لمراقب الحسابات ليصدر بشأنها تقريره، على أن يتم ذلك الإفصاح عقب انتهاء الاجتماع وبحد أقصى قبل بداية جلسة التداول التالية لانتهاؤ الاجتماع.
 - الإعلان عن قرار السلطة المختصة بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الأسهم المجانية أو كليهما.
 - الإفصاح فور صدور أي أحكام قضائية بعقوبة سالبة للحرية ضد أحد أعضاء مجلس إدارة الجهة المصدرة أو أحد المسؤولين الرئيسيين بها.
 - الإفصاح فور صدور أي أحكام قضائية أو أحكام تحكيم التي من شأنها التأثير على مركز الشركة المالي أو على سعر التداول.
- كما توضح الشركة كيفية الإفصاح عن المعلومات الغير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين ومنها المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية ويتم الإفصاح عنها بتقرير مجلس الإدارة السنوي.

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

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	لا يوجد	-

علاقات المستثمرين

تعتبر وظيفة علاقات المستثمرين من أهم الوظائف التي توفرها الشركة بهدف تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين، كما يقتصر دور مدير علاقات المستثمرين على نشر المعلومات والبيانات التي يتم الإفصاح عنها للجهات الرقابية أو الأسواق والمستثمرين على الموقع الإلكتروني الخاص بها، إضافة إلى بيانات التغيرات في الشركة أو حقوق المساهمين فيها بالإضافة إلى نشر عروض تقديمية مبدئية توضح الوضع المالي والاستراتيجيات والتوقعات المستقبلية للشركة.

أدوات الإفصاح (التقرير السنوي)

تصدر الشركة تقريراً سنوياً يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين وأصحاب المصالح الآخرين.

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية والمعد وفقاً لأحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية، هذا بالإضافة إلى تقرير الإدارة التنفيذية عن القوائم المالية الدورية والذي يوضح ملخص نتائج الأعمال مقارنة بالعام الماضي.

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي عن هيكل المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها تنفيذاً للمادة ٣٠ من قواعد القيد.

الموقع الإلكتروني

توفر الشركة موقع الكتروني خاص بها على شبكة المعلومات الدولية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم:

الموقع الإلكتروني	www.meg.com.eg
البريد الإلكتروني	investorrelations@meg.com.eg

المواثيق والسياسات:

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني هو مجموعة من المبادئ والقواعد المصممة لتشجيع السلوك الأخلاقي على المستوى الفردي أو التنظيمي ومن منظور أخلاقي فإنه يعمل على حماية أصحاب المصلحة من صنع القرار السيئ، وخصوصاً عندما تتعارض مصالح المستثمرين أو القانون المهني مع المعاملات الأخلاقية.

ومن منظور عملي يوفر مبادئ توجيهية بشأن كيفية التعامل مع القرارات بحيث يمكن للشركة أن تعمل بسلاسة وتقدم صورة إيجابية للجمهور. أما بالنسبة للموظفين، يمكن أن يطلق عليها ميثاق قواعد السلوك، وتنشأ أخلاقيات الشركات من فكرة أن حوافز الأعمال قد تتعارض مع الأخلاق والمسؤولية تجاه أصحاب المصلحة.

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

إعداد سلم للتدرج المهني وتأكيد قيم الالتزام والقبالية للتطوير في جميع المستويات الإدارية بالشركة وإعداد نظام بناء كوادر الصف الثاني وذلك لضمان استمرار العمل لتنفيذ السياسات للشركة حيث يجب تواجد البدائل للوظائف القيادية الحيوية لضمان استمرار تنفيذ رؤية الإدارة العليا (دون الارتباط أو التأثير بالأشخاص في حال حدوث أي عارض). تدعيم الهيكل بالموظفين المناسبين (طبقاً للمهارات والجدارات المطلوبة للوظيفة) سواء من الحاليين أو تعيين موظفين جدد.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

الإبلاغ عن المخالفات هي العملية المتبعة في التبليغ عن الأمور الغير اخلاقية داخل الشركة ويمكن أن تشمل الأفعال الخاطئة أو السلوك غير القانوني أو الممارسات المالية الخاطئة أو الأخطار التي تهدد العاملين أو الشركة. كما تحرص إدارة الشركة على توفير السياسة لحماية الشخص الذي قام بالإبلاغ لضمان تشجيع العاملين وغيرهم للمبادرة بالكشف عن المخالفات والإبلاغ عنها مع ضمان السرية التامة للشخص المبلغ أخذاً في الاعتبار أن عملية الإبلاغ تتم بناء على مستندات او معلومات موضوعية. بالإضافة إلى ضمان أن يتم التعامل مع السلوكيات غير الأخلاقية على نحو مناسب، كما تعمل هذه السياسة على إظهار التزام الشركة بالحفاظ على بيئة عمل آمنة وصحية.

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة:

تقصر الشركة عن مدى توافر هذه السياسة التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة وإبرام عقود المعايضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية. ويسترشد بهذا النموذج لتتبع تلك العمليات:

جدول متابعة تعاملات الداخليين (أعضاء مجلس الإدارة) على أسهم الشركة:

مسجل	اسم العضو	جهة التمثيل	عدد الاسهم المملوكة بدايه العام	الاسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ	الاسهم المباعه خلال العام بالتاريخ	رصيد الاسهم في نهايه العام
١	عبد الجليل بشر	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	-	-	٥٨,٢٥٠,٣٥٧
٢	بيتر جيمس كارينتر	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	-	-	٥٨,٢٥٠,٣٥٧
٣	دانيا بشر	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	-	-	٥٨,٢٥٠,٣٥٧
٤	نهي هشام محمد أمين الغزالي	-	لا يوجد	-	-	-
٥	هايل عبدالحق بشر	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	-	-	٥٨,٢٥٠,٣٥٧
٦	وليد محسن عبدالقادر الحناوي	-	لا يوجد	-	-	-
٧	ماجد هائل عبدالحق بشر	Mena Glass Holdings Limited	٥٨,٢٥٠,٣٥٧	-	-	٥٨,٢٥٠,٣٥٧



شركة الشرق الأوسط لصناعة الزجاج (ش.م.م.)
Middle East Glass Manufacturing Co. S.A.E

سياسة المسؤولية الإجتماعية والبيئية:

تعتبر المسؤولية الإجتماعية من أهم الواجبات الواقعة على عاتق الكيانات الإقتصادية لذا تحرص إدارة الشركة على أن تكون إستثماراتها ذات مردود إيجابي على البيئة والمجتمع وذلك من أجل إرساء قواعد التنمية المستدامة لتطويع الاداء الاقتصادي والضمان الاجتماعي وتوفير الخدمات المتنوعة وخلق فرص عمل حقيقية والمشاركة في التنمية الاجتماعية والبيئية.

القاهرة في ٢٠٢٦/٤/٧


رئيس مجلس الإدارة
م. عبد الجليل بشر