

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ (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 للشهادات والسقالات المعدنية

عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مجلس إدارة شركة أكرو مصر للشهادات 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 للشهادات والسقالات المعدنية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ 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

تتحصر 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 أداؤها. 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.

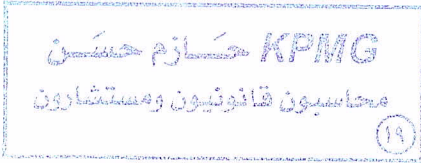
حازم حسن

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 اكتمالها 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 أُعد هذا التقرير استيفاءً لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أُعد 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 ٢٠١٩ 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.



إيهاب محمد فؤاد أبو المجد

إيهاب محمد فؤاد أبو المجد

سجل مراقبي الحسابات

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٨)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ١٤ أبريل ٢٠٢٠



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	٥٠ سنة تبدأ من ١٩٧٧/١٢/٥	المدة المحددة للشركة
١٠ جنية	القيمة الاسمية للسهم	ق ٧٢ لسنة ٢٠١٧	القانون الخاضع له الشركة
٥٥٠٥٤٦٩٠٠ جنية مصري	أخر رأس مال مصدر	واحد مليار جنية مصري	أخر رأس مال مرخص به
١٩٧٧/١٢/٥ في ١٨٥٨٧٨	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٥٥٠٥٤٦٩٠٠ جنية مصري	أخر رأس مال مدفوع
أحمد محمد عبد العظيم			اسم مسئول الإتصال
وادي حوف - حلوان - المنطقة الصناعية تقسيم ابيكون			عنوان المركز الرئيسي
٠٢٢٣٦٩٥٢٦٠	أرقام الفاكس	٠١٢٢٣١١٠٥٨١ - ٠٢٢٣٦٩٩٩٧٦	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.

بتاريخ ٢٠١٩/٥/٤ أقرت الجمعية العامة غير العادية تعديل النظام الأساسي للشركة بإدخال آلية التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وبتاريخ ٢٠٢٠/٤/٤ وافق مجلس الإدارة على دعوة الجمعية العامة غير العادية لتعديل النظام الأساسي للشركة للسماح بإمكانية استخدام الأنظمة الالكترونية في التصويت على جدول أعمال الجمعية العامة.

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٧٨,٨١٨ % تقريباً	٤٣٣٩٣٠٠٠	شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإتشاء والتصير - (عضو مجلس إدارة)
١٦,٣٦٤ % تقريباً	٩٠٠٩١٥٩	شركة المقاولون العرب للإستثمارات (عضو مجلس إدارة)
٩٥,١٨٢ % تقريباً	٥٢٤٠٢١٥٩	الإجمالي



أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

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

تليفون: ٢٣٦٩٠٦٦ - ٢٣٦٩٠٧٣٩ - ٢٣٦٩٥٧٠٠ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٦٩٥٢٦٠ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

J6

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة وبيان مساهمته وفقاً لهيكل المساهمين الصادر من شركة مصر للمقاصة بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١

م	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	أ/ عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر	تنفيذي	—	٢٠١٧/٤/١٣	—
٢	م/ محمد فرج مصطفى إبراهيم	غير تنفيذي	—	٢٠١٧/٤/١٣	شركة يكون
٣	م/ أحمد السيد أحمد عنبه	تنفيذي	—	٢٠١٧/٤/١٣	شركة يكون
٤	م/ إمام سيد عفيفي عبد البر	غير تنفيذي	—	٢٠١٧/٤/١٣	المقاولون العرب
٥	أ/ أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر	غير تنفيذي	—	٢٠١٧/٤/١٣	—
٦	أ/ هشام محمد مدحت يوسف الفار	غير تنفيذي	—	٢٠١٧/٤/١٣	—
٧	م/ عبد الحميد عبد الفتاح عبد الحميد محسب	مستقل	—	٢٠١٧/٤/١٣	—
٨	أ/ محمد سالم حمدي محمد سالم	مستقل	—	٢٠١٧/٤/١٣	—
٩	أ/ عمرو نبيل محمد عثمان	غير تنفيذي	—	٢٠١٨/٤/٢٤	—

ملحوظة:

- المساهم شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير - يكون (عضو مجلس إدارة) شخصية اعتبارية تمتلك عدد ٤٣٣٩٢٠٠٠ سهم.
- المساهم شركة المقاولون العرب للإستثمارات (عضو مجلس إدارة) شخصية اعتبارية تمتلك عدد ٩٠٠٩١٥٩ سهم.

رئيس مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة مسؤولاً 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 وبناء 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.
- وفقاً لما سبق فقد تم التأشير بالسجل التجاري للشركة بما يلي:-

له ما يقره القانون من صلاحيات في إدارة الشركة من تمثيل الشركة أمام القضاء والغير داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله حق التوقيع منفرداً على جميع معاملات الشركة وتعهداتها أمام جميع الجهات الحكومية وغير الحكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله أوسع السلطات في التعامل مع البنوك وله حق الرهن والشطب والبدل والمقايضة والإقتراض من البنوك وله أن يفوض من يشاء من الأعضاء والمديرين في إنهاء الإجراءات والتوقيع عن الشركة لدى البنوك ولدي أي جهة حكومية أو غير حكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله الحق في شراء الأصول الثابتة وبيعها والتوقيع على عقود شراء وبيع الأصول الثابتة والتوقيع على عقود المعاوضة والتوقيع نيابة عن الشركة أمام الشهر العقاري وجميع الجهات الأخرى وله الحق في شراء وبيع وإبدال واستبدال الأوراق المالية والأسهم والسندات 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 التوقيع على جميع التصرفات الناقلة للملكية وله الحق في توكيل الغير في كل أو بعض ما ذكر 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 الإثابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- تحديد كافة اختصاصات ومسئوليات 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 في إدارة الشركة من تمثيل الشركة أمام الغير داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله حق التوقيع منفرداً على جميع معاملات الشركة وتعهدها 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 لدى البنوك ولدي أي جهة حكومية أو غير حكومية داخل وخارج جمهورية مصر العربية وله الحق في شراء الأصول الثابتة والتوقيع على عقود شراء الأصول الثابتة والتوقيع على عقود المعاوضة والتوقيع نيابة عن الشركة أمام الشهر العقاري وجميع الجهات الأخرى 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 توكيل الغير في كل أو بعض ما ذكر وله الحق في إتمام إجراءات بيع أية أصول ثابتة ومنقولة والتوقيع أمام الشهر العقاري وجميع الهيئات الأخرى بهذا الخصوص ولسيادته الحق في التوقيع على جميع التصرفات الناقلة للملكية ولسيادته الحق في تفويض أو توكيل الغير بالبيع لنفسه أو الغير .

أمين سر مجلس الإدارة

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

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

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

مسلسل	إسم العضو	إسم اللجنة		المنصب في اللجنة
		لجنة المراجعة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	
١	أ/محمد سالم حمدي محمد سالم	√	غير تنفيذي	رئيساً
٢	م/محمد فرج مصطفى إبراهيم	√	غير تنفيذي	عضواً
٣	أ/أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر	√	غير تنفيذي	عضواً
٤	أ/هشام محمد مدحت يوسف الفار	√	غير تنفيذي	عضواً





سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانته

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس واجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة خلال عام ٢٠١٩:

م	اسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	الجمعية العامة العادية/غير عادية
١	أ/ عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر	١٢/١١	----	٤/٤
٢	م/ محمد فرج مصطفى إبراهيم	١٢/٩	٧/١	٤/٢
٣	م/ أحمد السيد أحمد عنبه	١٢/١٢	٧/٥	٤/٤
٤	م/ إمام سيد عفيفي عبد البر	١٢/١٠	----	٤/٣
٥	أ/ أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر	١٢/١٢	٧/٧	٤/٤
٦	أ/ هشام محمد مدحت يوسف الفار	١٢/٥	٧/٠	٤/٢
٧	م/ عبد الحميد عبد الفتاح عبد الحميد محسب	١٢/١١	----	٤/٤
٨	أ/ محمد سالم حمدي محمد سالم	١٢/١٠	٧/٦	٤/٤
٩	أ/ عمرو نبيل محمد عثمان	١٢/١٠	----	٤/٤

لجنة المراجعة

تتولى 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 وتوصيتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- 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 إدارة المراجعة الداخلية بالتأكد من منظومة الرقابة الداخلية وكفاءة نظم الرقابة الداخلية والحوكمة بالشركة وترفع تقريرها الي لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة التي تقوم بمراجعة التقارير المتضمنة ملاحظات إدارة المراجعة بما في ذلك التقارير المتعلقة بمدى كفاءة وكفاية نظم الرقابة الداخلية بالشركة ويتم أحاطه مجلس الإدارة بنسخة من محاضر اللجنة متضمنة توصياتها بصفة ربع سنوية.

إدارة المراجعة الداخلية

يتوافر لدي الشركة مراجع داخلي يتمتع بالاستقلالية والموضوعية، ويتبع تنظيمياً السيد/ العضو المنتدب ويقدم تقريره الي لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة بما يجعله يمارس مهامه باستقلالية تامة على الأنشطة التي يتم مراجعتها ويتمتع سيادته بالكفاءة والخبرة العملية والالتزام بالمعايير المهنية. وتبين الشركة 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	تورية التقارير
تقديم نشاط مستقل وموضوعي للتأكد من كفاءة وكفاية الإجراءات المتبعة من كافة إدارات الشركة وأنشطتها المختلفة للتأكد من فاعلية وكفاية نظم الرقابة الداخلية بما يسهم في تحقيق اهداف الشركة من خلال تبني أسلوب منهجي ومنظم لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية للحفاظ علي أصول الشركة ومصداقية ونزاهة المعلومات المالية والتشغيلية وفاعلية وكفاية العمليات والالتزام بالقوانين والتنظيمات والعقود.	١- فحص استخدامات موارد الشركة للتأكد من أن تلك الموارد تستخدم بالكفاءة والفاعلية بصورة تؤدي إلى تحقيق الأهداف المرجوة. ٢- الفحص المحاسبي للمعاملات المالية والتقارير الخاصة بها، ويشمل ذلك فحص العقود والالتزامات والاعتمادات والمقبوضات والمدفوعات. وذلك للتحقق من أن هناك رقابة كافية على النقد والمعادل للنقد، وأن هناك دورة رقابية ملائمة على كل من مصادر الأموال واستخداماتها. ٣- فحص الامتثال للقوانين والتنظيمات والسياسات والإجراءات. ٤- فحص البيئة الرقابية الداخلية لنظم معالجة المعلومات آلياً، وكيفية استخدام وتعامل العاملين مع تلك النظم. وتقييم نظم الرقابة على المدخلات والمخرجات والمعالجة، وخطة الاحتياط والاسترجاع وتأمين النظم وكذلك المراجعات على الأجهزة. ٥- فحص مجالات عديدة مثل الأجور والمزايا والمعاملات النقدية والجرود الفعلية للمخازن والأصول وتأمينها، وتخضع أيضاً العقود وإعداد التقارير المالية لمثل هذه المراجعات.	إدارة دائمة	ا/ مصطفى عبد المنعم	ربع سنوية

• علماً بأنه لم يتم تقديم أية تقارير خلال عام ٢٠١٩ من مسئول المراجعة الداخلية.



أكرو مصر للشدات والسقالات المعدنية

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

تليفون: ٢٣٦٩٠٦١٦ - ٢٣٦٩٠٧٣٩ - ٢٣٦٩٥٧٠٠ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٦٩٥٢٦٠ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

J.G



إدارة المخاطر

لا يوجد

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 والسمعة 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 الإنذار بتكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية، وفي شأن الأتعاب المقدره 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 نسخه من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة الي الجهة الإدارية طبقاً لقواعد الحوكمة والإفصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير أيضاً إلى الجمعية العامة للمساهمين.

إدارة المصنوعات المعدنية
للشهادات والسقالات المعدنية

أكرو مصر للشهادات والسقالات المعدنية

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

تليفون: ٢٣٦٩٠٦١٦ - ٢٣٦٩٠٧٣٩ - ٢٣٦٩٥٧٠٠ (+٢٠٢) فاكس: ٢٣٦٩٥٢٦٠ (+٢٠٢)

البريد الإلكتروني: info@acrow.co

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 بجريديتين يوميتين واسعتي الانتشار وذلك بخلاف الموقع الالكتروني للشركة الذي يتم تحديثه بصفة دورية.. كما يتم الآتي:

- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية/غير 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 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 لانتهاء 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 الاكنتاب.
- 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 الاكنتاب.
- 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:

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	٢٧٠٠٠ جنيه غرامة بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المجمععة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/٣/٣١ للهيئة العامة للرقابة المالية	تم السداد والتصالح
٢	٢٤٠٠٠ جنيه غرامة بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ للهيئة العامة للرقابة المالية	تم السداد والتصالح
٣	١٥٠٠٠ جنيه غرامة بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية المستقلة والمجمعة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٩/٩/٣٠ للهيئة العامة للرقابة المالية	تم السداد



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 التغيير 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 تحدها البورصة.
- الالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة.
- يكون على علم باتجاه الإدارة العليا والخطط الإستراتيجية وما تتخذه من قرارات وخاصة الجوهرية والالتزام بالحفاظ على سرية المعلومات الجوهرية والداخلية التي لا تكون في حكم المعرفة العامة.
- الإفصاح للمحلين 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 والمحلين 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.

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 موضعاً به الأسهم حرة التداول.
- التغييرات في مجلس الإدارة وأخر 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

السياسية التي تنتهجها الشركة نحو التخطيط بشكل دائم ومستمر لإعداد صف ثاني وثالث من القيادات بالشركة على مستوى جميع القطاعات والوحدات الإنتاجية - وبالأخص الوظائف المهمة والحرحة 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 المستوى 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 مستوى الإدارة التنفيذية وتحديث دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة بشكل دوري.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

يتوافر لدي 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

جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

م	الاسم	الصفة	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام ٢٠١٩ (تضاف)		الأسهم المباعة خلال العام ٢٠١٩ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
				زيادة رأس المال	شراء		
١	شركه الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير أكيون	أطراف ذات علاقة - مساهم رئيسي	٢٦٠٣٧١٤٢	١٧٣٥٨٠٩٤	٠	٢٢٣٦	٤٣٣٩٣٠٠٠
٢	شركة المقاولون العرب للاستثمارات	أطراف ذات علاقة - مساهم رئيسي	٥٤٠٥٤٩٦	٣٦٠٣٦٦٣	٠	٠	٩٠٠٩١٥٩
٣	شريف رشاد خطاب محمد عمارة	مدير تنفيذي	٠	٠	١٠٠٠٠	٠	١٠٠٠٠

* علماً بأنه قد تم زيادة رأس مال الشركة من ٣٣٠٣٢٨١٤٠ جنيه الي ٥٥٠٥٤٦٩٠٠ جنيه وتم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١٩/٦/٢٤ وتم القيد بالبورصة المصرية بتاريخ ٢٠١٩/٧/١٠.



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 ٢٠١٩/١٢/٣١:

- قامت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٠١٩/٥/٤ بالتصريح لمجلس الإدارة بإبرام عقود المعاوضة التي تبرم خلال السنة المالية التي تنتهي في ٢٠١٩/١٢/٣١.
- وافقت الجمعية العامة الذين لهم حق التصويت على اعتماد عقود المعاوضة مع شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (يكون) لشراء آلات ومعدات وتأجير أراضي ومباني وأوناش وخط التشريح (وذلك بعد إستبعاد أصوات الأطراف المعنية بالعقد) وبيان العقود كالتالي: -
 - عقد شراء آلات ومعدات بقيمة إجمالية ٢٦,٦٠٤,٧٥٠ جنيه.
 - عقد تأجير عنبر التشريح ومشتملاته بمساحة ١٦٠٠م بإجمالي قيمة إيجارية سنوية ١٢٤٨٠٠٠,٠٠ جنيه.
 - عقد تأجير عنبر إنتاج المواسير (التركي والهندي) ومشتملاته بمساحة ٣٢٠٠م بإجمالي قيمة إيجارية سنوية ٢٤٩٦٠٠٠,٠٠ جنيه.
 - عقد تأجير أرض مخازن خرسانية بمساحة ٢٣٨٠,٥٠م بإجمالي قيمة إيجارية سنوية ٥٧١٣٢٠,٠٠ جنيه.
 - عقد تأجير أرض مخازن ترابية بمساحة ١٠٠٠م بإجمالي قيمة إيجارية سنوية ١٨٠٠٠٠,٠٠ جنيه.
 - عقد تأجير أرض فضاء ترابية بمساحة ١٤٤٠م بإجمالي قيمة إيجارية سنوية ٢٥٩٢٠٠,٠٠ جنيه.
 - عقد تأجير خط تشريح بقيمة إيجارية إجمالية تبلغ ٧,٣ مليون جنيه مصري لمدة ٤ سنوات.
- العقود السابقة جميعها تم تنفيذها بدءاً من ٢٠١٩/٧/١.
- عقد شراء خط تشريح بقيمة إجمالية تبلغ ٧٠٠٠٠٠,٠٠ جنيه على أن يتم التنفيذ بتاريخ ٢٠٢٢/٧/١.

- وافقت الجمعية العامة على إلغاء قرارها السابقة بتاريخ ٢٠١٧/٤/١٣ وبتاريخ ٢٠١٨/٤/٢٤ والخاص بالتصريح لمجلس الإدارة في إبرام عقد معاوضة مع شركة صن للطاقة المتجددة لشراء حصة تصل إلى ٤٠٪ من رأس مال شركة صن انفينيت ايست للطاقة الشمسية.
- كما وافقت الجمعية على التعامل مع الشركات المرتبطة والتابعة والشقيقة ومنها شركة الصناعات الهندسية والمعمارية "إيكون"، وكذلك شركة أكرو لخدمات التشييد المتكامله "أكس" وشركة أكرو قطر وشركة أكرو دي زاد بالجزائر وشركة أكرو إس آر إل رومانيا وشركة أكروالمغرب وشركة أكرو لمنتجات البناء وشركة أكرو نيجيريا وشركة صن للطاقة المتجددة.

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.

رئيس مجلس الإدارة

محاسب /

عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر

