

تقرير تأكد مستقل

عن مدي الالتزام بقواعد حوكمة الشركات والوارد بتقرير الشركة عنها

إلى السادة / شركة القاهرة للزيوت والصابون

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة القاهرة للزيوت والصابون (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح بتقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة الشركة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة 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 وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية علي الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلي الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر، وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

إن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في : ٢٦ فبراير ٢٠٢٥

مراقب الحسابات



خالد سعيد الرباط

مصطفى شوقي Forvis Mazars





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٤٧٥٦٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٥٧٣١٠

فاكس : ٢٧٩٤٥٦٠٣ - ٢٧٩٤٢٨٢٦

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

تقرير مجلس إدارة شركة القاهرة للزيوت والصابون عن مدى تطبيق الشركة

لقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

بيانات عن الشركة

القاهرة للزيوت والصابون			اسم الشركة
- تكرير وتعبئة زيوت الطعام. - إنتاج المسلي الصناعي. - إنتاج الصابون بأنواعه والجلسرين والمنظفات الصناعية وإنتاج الأعلاف بأنواعها. - استيراد زيوت الطعام للشركة أو للغير بالإضافة لمواد التعبئة والتغليف والمعدات الرأسمالية وقطع الغيار اللازمة لها أو المتصلة بهذه الأغراض. - تخزين وتداول الزيوت النباتية والمواد الكيميائية لحساب الشركة أو الغير.			غرض الشركة
١٩٩٩ / ٥ / ٥	تاريخ القيد بالبورصة	٥٠ عام تبدأ من ١٩٩٣/٠٤/٢٩ تنتهي في ٢٠٤٣/٠٤/٢٨	المدة المحددة للشركة
١٠ قروش	القيمة الاسمية للسهم	قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ قانون سوق المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢	القانون الخاضع له الشركة
٣١٢ مليون جنيه	آخر رأس مال مصدر	١١٧٠ مليون جنيه	آخر رأس مال مرخص به
٨٥٠٠١ ١٩٥٣ / ٧ / ١٣	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٣١٢ مليون جنيه	آخر رأس مال مدفوع
جمال محمد عزيز			اسم مسئول الاتصال
٦ ميدان الفلكي عابدين _ القاهرة			عنوان المركز الرئيسي
٢٧٩٤٢٨٢٥	أرقام الفاكس	٢٧٩٥٧٣١٠	أرقام التليفونات
www.cairooil.com			الموقع الالكتروني
info@cairooil.com			البريد الالكتروني



٧/١

عادل

حسين محمد



القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية

حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة %
شركة كونسوقره للتوكيلات التجارية والاستشارات الفنية	شركة كونسوقره للتوكيلات التجارية والاستشارات الفنية	١٧٠٤١٧٩٢٥٤	% ٥٤,٦٢١

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

م	أسم العضو	الوظيفة وصفة العضو	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق بمجلس الإدارة	جهة التمثيل
١	الأستاذ / منير أمين فخري عبد النور	رئيس مجلس الإدارة مستقل	٩٣٩٦٣٥٣ سهم	٢٠٢٢/٦/١٣	نفسه
٢	الأستاذ / عمرو يحي محمد هيبه	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب تنفيذي	١٣٨٨٥٢٧٧ سهم	٢٠٢٢/٦/١٣	نفسه
٣	المهندس / طارق محمد عبد العزيز قابيل	عضو مجلس الإدارة مستقل	-----	٢٠٢٢/٦/١٣	نفسه
٤	السيدة / ريهام هاني محمد عبد الله الشاذلي	عضو مجلس الإدارة مستقل	١٣٣٤ سهم	٢٠٢٢/٦/١٣	نفسه
٥	المهندس/ محمد ايمن كمال الدين محمد عبد الخالق	عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي	١٧٠٤١٧٩٢٥٤ سهم	٢٠٢٢/٦/١٣	شركة كونسوقره للتوكيلات التجارية والاستشارات الفنية
٦	السيدة / شاهيناز نبيل أمين فوده	عضو مجلس الإدارة مستقل		٢٠٢٢/٦/١٣	
٧	الأستاذ/ حاتم إسماعيل صبري عبد اللطيف زعزوع	عضو مجلس الإدارة مستقل		٢٠٢٢/٦/١٣	

عادل

صالح





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م.

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

رئيس مجلس الإدارة:

- الممثل القانوني للشركة، مسئول عن حسن أداء المجلس بشكل عام ويقع على عاتقه أرشاد وتوجيه المجلس وضمان فعالية أدائه، ويتحلى بالخبرة المطلوبة والكفاءات والصفات الشخصية التي تمكنه من الوفاء بمسئوليته بما في ذلك ما يلي:
- وضع الاستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات التي من شأنها تحقيق مصلحة الشركة وأهدافها وتعظيم حقوق مساهميها وخدمة المجتمع.
- 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 وإدارة جلساته.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- مراجعة وتقييم أداء الإدارة التنفيذية في الشركة ومدى تطبيقها للاستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات الموضوعة.
- الحفاظ على روابط الثقة بين كافة أعضاء المجلس وخاصة بين الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين مع ضرورة تدعيم علاقة المجلس ككل بالإدارة العليا للشركة.
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب:

- يعتلى قمة الإدارة التنفيذية العليا في الشركة، وفيما يلي عرض لبعض مسئولياته ومهامه في ضوء الصلاحيات الممنوحة له من مجلس الإدارة.
- رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية، والإشراف على سير العمل في جميع قطاعات وإدارات 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 في 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 مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- متابعة أعمال التطوير ورفع كفاءة الأداء والإنتاج بالشركة على جميع المستويات.
- التنسيق مع الجهات المنوطه بمتابعة مطالب العاملين كوزارة القوى العاملة ونقابة العاملين بالدولة.
- 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 اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

٧/٣



عادل

صالح



القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٣٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

أمين سر مجلس الإدارة:

يقوم أمين سر المجلس بالإعداد لاجتماعات المجلس والموضوعات التي تطرح في جدول الأعمال وتحضير المعلومات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإعداد محاضر الاجتماعات وتوقيعها وتوثيقها وحفظها ومتابعة قرارات المجلس والتنسيق مع مسئول علاقات المستثمرين بخصوص ملخص القرارات والمحاضر والتقارير.

مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

م	أسم العضو	أسم اللجنة		صفة العضو غير تنفيذي مستقل	المنصب في اللجنة	تاريخ التعيين في اللجنة
		المراجعة والحوكمة	تطوير الأعمال والاستثمار			
١	السيدة / شاهيناز نبيل أمين فوده	✓	---	مستقل	رئيس	٢٠٢٢/٦/١٣
٢	السيدة / ريهام هاني محمد عبد الله الشاذلي	✓	---	مستقل	عضو	٢٠٢٢/٦/١٣
٣	المهندس/ محمد أيمن كمال الدين محمد عبد الخالق	✓	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٢/٦/١٣
٤	المهندس / طارق محمد عبد العزيز قابيل	---	✓	مستقل	رئيس	٢٠٢٢/٦/١٣
٥	الأستاذ/ حاتم إسماعيل صبري عبد اللطيف زعزوع	---	✓	مستقل	عضو	٢٠٢٢/٦/١٣

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	أسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة والحوكمة
١	الأستاذ / منير أمين فخري عبد النور	٦/٦	---
٢	الأستاذ / عمرو يحي محمد هيبه	٦/٦	---
٣	المهندس / طارق محمد عبد العزيز قابيل	٦/٦	---
٤	السيدة / ريهام هاني محمد عبد الله الشاذلي	٦/٦	٤/٤
٥	المهندس/ محمد أيمن كمال الدين محمد عبد الخالق	٦/٦	٤/٤
٦	السيدة / شاهيناز نبيل أمين فوده	٦/٦	٤/٤
٧	الأستاذ/ حاتم إسماعيل صبري عبد اللطيف زعزوع	٦/٦	---

عادل

عادل





القاهرة

للزيت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

لجنة المراجعة:

لجنة المراجعة مشكلة من ثلاثة أعضاء مجلس إدارة من غير التنفيذيين ويتوافر لديهم الخبرة الملائمة لضمان تحقيق التوازن المطلوب والقدرات والمعرفة والدراية الكافية بالموضوعات المالية ومجالات المراجعة والمحاسبة.

مهام لجنة المراجعة:

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه.
- دراسة القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات الشركة، ويكون قرار التعيين وتحديد الأتعاب من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة.
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظات عليها.
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والأخرى الواردة في خطاب الإدارة الواردة من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها.
- التأكد من التزام الشركة باتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقا للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الإدارات المعنية.
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعه ما تم بشأنها.
- دعوة مراقب حسابات الشركة أو مدير إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية:

- يوجد بالشركة مجموعة من السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح التي تهدف لتحقيق الآتي:
- الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة.
 - ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.
 - حماية أصول الشركة المادية من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.
 - زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وببنفس الجودة.
 - ضمان دقة تنفيذ التعليمات، بهدف التأكد من أن جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي
- بالإضافة إلى أنه عند إعداد الهيكل التنظيمي للشركة يتم مراعاة تحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام.

عادل

عادل





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٣٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

أدارة المراجعة الداخلية

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
تقارير دورية ربع سنوية	عبد العزيز محمد عبد العزيز	إدارة دائمة	الفحص الدوري للإدارات، بما في ذلك أنظمة الرقابة في الشركة، خلال فترات ملائمة لتحديد ما إذا كانت المهام والوظائف الإدارية والمحاسبية والرقابية يتم انجازها بفاعلية ، وذلك طبقا للسياسات والإجراءات والتعليمات المعتمدة في الشركة وبما يتوافق مع أهداف الشركة.	التأكد من كفاءة وكفاية الإجراءات المتبعة بالفروع ووحدات إدارات الشركة وأنشطته المختلفة للتحقق من فاعلية وكفاءة نظم الضبط والرقابة الداخلية وبما يسهم في تحسين أداء الأنشطة والعمليات ويساعد الشركة في تحقيق أهدافه.

مراقب الحسابات:

قامت إدارة الشركة باختيار وترشيح مراقب للحسابات يتوفر فيه الخبرة والكفاءة كما يتوفر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة المهنة وكان الاختيار لمكتب الأستاذ / خالد سعيد الرباط - مكتب مصطفى شوقي "مزارز" ، وتم عرض هذا الاختيار على الجمعية العامة للشركة والتي وافقت وتم تحديد الأجر الذي يحصل عليه.

الإفصاح والشفافية

تقوم الشركة بإبلاغ الهيئات الرسمية المختصة (ومنها البورصة المصرية) بأي أحداث جوهرية أو تغييرات تآثر تأثيراً كبيراً على عمل الشركة أو أي قرار أو حدث يؤثر على السادة مساهمي الشركة وعلى سعر الأسهم كما توضح ذلك على السادة مساهمي ومستثمري الشركة بأي طريقة ممكنة ومنها النشر على موقع الشركة الإلكتروني كما تخطر جميع الهيئات والمساهمين بالتقارير المالية الدورية وكذلك الميزانية السنوية ويتم الإخطار في حينه كذلك بالنسبة لقرارات مجلس الإدارة والجمعية العامة للشركة قبل أول جلسة بالنسبة للبورصة المصرية.

المخالفات والغرامات المالية خلال العام:

تأخر الشركة (يومين) في تقديم القوائم المالية عن فترة ٢٠٢٤/٦/٣٠ وتم سداد مبلغ التصالح المقرر .

علاقات المستثمرين

يقوم مسئول علاقات المستثمرين بالشركة بالقيام بكل متطلبات الالتزام التنظيمي والمتطلبات الإجبارية من الجهات الرقابية والمقيدة فيها الشركة أسهمها ، من الإفصاح عن أي أحداث جوهرية مالية وغير مالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح ، مثل القوائم المالية الدورية والسنوية وتقارير مراقب الحسابات عليها ، وكذلك تقرير مجلس الإدارة السنوي وطرق تقييم الأصول ، المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية ، التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الإلكتروني للشركة ومواقع



٧/٦

عادل
صالح



القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٤٧٥٦٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٥٧٣١٠

فاكس : ٢٧٩٤٥٦٠٣ - ٢٧٩٤٢٨٢٦

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة

أدوات الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار التقارير الدورية بشأن الشئون المالية وكافة الأمور الخاصة بالشركة كما تصدر تقرير مجلس الإدارة وتفصح عن بيانات الشركة وهيكل المساهمين وكافة التغيرات بالشركة والأحداث الجوهرية ، كذلك تقوم الشركة بعمل التقرير السنوي وكافة التقارير وترسلها إلى الهيئات المختصة، كما يتوفر لدى الشركة موقع اليكتروني www.cairooil.com

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يوجد بالشركة ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. يحتوى على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة إتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات وفي كل موقع يؤديون فيه أعمالهم بما يؤثر ايجابياً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها.

تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

لا يوجد .

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الأستاذ / عمرو يحيى محمد هيبه

كارل

٢٠٢٥/٢/٢٦

تحريراً في: ٢٠٢٥/٢/٢٦

