

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات والوارد بتقرير الشركة عنها

إلى السادة / شركة القاهرة للزيوت والصابون

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة القاهرة للزيوت والصابون (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى 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 مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة الشركة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها وقد قمنا باختبار تقرير مدى 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 مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

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

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

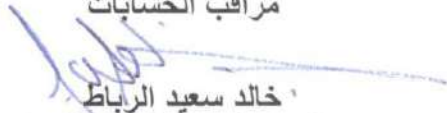
وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر، وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

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 ٢٠٢٥ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ٣٠ مارس ٢٠٢٦

مراقب الحسابات



خالد سعيد الرباط

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٢٥٨)
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
مصطفى شوقي Forvis Mazars





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٢٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

شركة القاهرة للزيوت والصابون

تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١

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 الرأسالية وقطع الغيار اللازمة لها أو المتصلة بهذه الأغراض. - تخزين وتداول الزيوت النباتية والمواد الكيماوية لحساب الشركة أو الغير.		غرض الشركة
١٩٩٩ / ٥ / ٥	تاريخ القيد بالبورصة	المدة المحددة للشركة
٥٠ عام تبدأ من ١٩٩٣/٠٤/٢٩ تنتهي في ٢٠٤٣/٠٤/٢٨		
٠,٥ جنيه	القيمة الاسمية للسهم	القانون الخاضع له الشركة
١٩٨١ لسنة ١٥٩ رقم قانون سوق المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢		
٣١٢ مليون جنيه	آخر رأس مال مصدر	آخر رأس مال مرخص به
١١٧٠ مليون جنيه		
٨٥٠٠١ ١٩٥٣ / ٧ / ١٣	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	آخر رأس مال مدفوع
٣١٢ مليون جنيه		
الأستاذ / جمال محمد عزيز		اسم مسئول الاتصال
٦ ميدان الفلكي - عابدين - القاهرة		عنوان المركز الرئيسي
٢٧٩٤٢٨٢٥	أرقام الفاكس	أرقام التليفونات
٢٧٩٥٧٣١٠		
www.cairooil.com		الموقع الالكتروني
info@cairooil.com		البريد الالكتروني

الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حملة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٣٤,٥٣٨ %	٢١٥٥١٥٦٨٥	شركة قرة لمشروعات الطاقة والاستثمار	شركة قرة لمشروعات الطاقة والاستثمار





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٤٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

م	أسم العضو	الوظيفة وصفة العضو	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق بمجلس الإدارة	جهة التمثيل	
١	السيد الأستاذ / منير أمين فخري عبد النور	رئيس مجلس الإدارة مستقل	-----	٢٠٢٥/٥/٢٦	نفسه	
٢	السيد الأستاذ / عمرو يحيى محمد هيبه	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب - تنفيذي	-----		نفسه	
٣	السيد المهندس / طارق محمد عبد العزيز قابيل	عضو مجلس الإدارة مستقل	-----		نفسه	
٤	السيدة الأستاذة / ريهام هانى محمد عبد الله الشاذلي	عضو مجلس الإدارة مستقل	٢٦٦ سهم		نفسه	
٥	السيد المهندس / محمد أيمن كمال الدين محمد قرة	عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي	٢١٥٥١٥٦٨٥ سهم		شركة قرة لمشروعات الطاقة والاستثمار	
٦	السيدة الأستاذة / شاهيناز نبيل أمين فوده	عضو مجلس الإدارة مستقل				
٧	السيد الأستاذ / حاتم إسماعيل صبري عبد اللطيف	عضو مجلس الإدارة مستقل				

رئيس مجلس الإدارة

هو عضو مجلس الإدارة الذي ينتخبه مجلس الإدارة ليتولى رئاسة اجتماعاته، ويكون الممثل القانوني للشركة وهو المسئول عن حسن أداء المجلس بشكل عام ، ويقع على عاتقه إرشاد وتوجيه المجلس وضمان فعالية أدائه ، ويتحلّى بالخبرات المطلوبة والكفاءات الشخصية التي تمكنه من الوفاء بمسئوليّاته.

أبرز مهامه:

- 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 .
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين .
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك 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 بانجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب المصالح .
- 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

٧/٢

٤٤ ر





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٣٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب العضو المنتدب

يتولى قمة الإدارة التنفيذية بالشركة، ويمارس اختصاصاته في حدود التفويض الصادر له من مجلس الإدارة، تحت رقابته، وذلك على النحو الآتي:

- إدارة وتصريف الشؤون اليومية للشركة، والإشراف على جميع القطاعات والإدارات، ومتابعة الأداء واتخاذ ما يلزم من قرارات لضمان انتظام العمل وتحقيق الأهداف المعتمدة.
- تنفيذ السياسات والاستراتيجيات والقرارات الصادرة عن مجلس الإدارة، والالتزام بالقوانين واللوائح المنظمة لنشاط الشركة.
- إعداد الموضوعات المقترحة لجدول أعمال مجلس الإدارة بالتنسيق مع رئيس المجلس، وعرض التقارير والبيانات الداعمة.
- الإشراف على إعداد القوائم والتقارير المالية وغير المالية، بما في ذلك تقارير الأداء والحوكمة، ومراجعة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل عرضها على المجلس.
- متابعة خطط التطوير ورفع كفاءة الأداء والإنتاج، واقتراح المبادرات الداعمة للقدرة التنافسية.
- إدارة شؤون العاملين والتنسيق مع الجهات المختصة في إطار القوانين المنظمة لعلاقات العمل.
- ترسيخ مبادئ الحوكمة والقيم المهنية، واقتراح نظم الحوافز والتفويض والمتابعة.
- تحديد الاختصاصات الوظيفية للعاملين وفق اللوائح المعتمدة، دون الإخلال باختصاصات مجلس الإدارة أو الجمعية العامة.

أمين سر مجلس الإدارة

يتولى أمين سر مجلس الإدارة المهام الإدارية والتنظيمية اللازمة لدعم أعمال المجلس ولجانته، وضمان انتظام اجتماعاته وسلامة توثيقها وحفظ سجلاتها، ويشمل ذلك التحضير لاجتماعات المجلس ولجانته والجمعية العامة بالتنسيق مع رئيس المجلس، وإعداد جداول الأعمال وتجميع البيانات ذات الصلة، وتحرير محاضر الاجتماعات وتوثيقها وحفظها رسميًا، ومتابعة تنفيذ قرارات المجلس وإعداد تقارير دورية بشأنها، والتنسيق مع مسئول علاقات المستثمرين فيما يتعلق بالإفصاح عن القرارات والتقارير بما يكفل الالتزام بالشفافية.

مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

م	أسم العضو	لجنة المراجعة والحوكمة	صفة العضو غير تنفيذي مستقل	المنصب في اللجنة	تاريخ التعيين في اللجنة
١	السيدة / شاهيناز نبيل أمين فوده	✓	مستقل	رئيس	٢٠٢٥/٥/٢٦
٢	السيدة / ريهام هاني مجد عبد الله الشاذلي	✓	مستقل	عضو	
٣	المهندس / محمد أيمن كمال الدين مجد قرة	✓	غير تنفيذي	عضو	



٤٤



القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٥٦٠٣ - ٢٧٩٤٢٨٢٦

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

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	٥/٤	---
٢	الأستاذ / عمرو يحي محمد هيبه	٥/٥	---
٣	المهندس / طارق مجد عبد العزيز قابيل	٥/٥	---
٤	السيدة / ريهام هاني مجد عبد الله الشاذلي	٥/٥	٤/٤
٥	المهندس / مجد أيمن كمال الدين مجد قرة	٥/٥	٤/٤
٦	السيدة / شاهيناز نبيل أمين فوده	٥/٥	٤/٤
٧	الأستاذ / حاتم إسماعيل صبري عبد اللطيف زعزوع	٥/٤	---

لجنة المراجعة والحوكمة

تتكون لجنة المراجعة والحوكمة من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين في مجلس الإدارة، يتمتعون بالخبرة والكفاءة اللازمة في المسائل المالية والمحاسبية والمراجعة والرقابة الداخلية، وتتمتع اللجنة بالاستقلالية لأداء مهامها بفاعلية.

وتشمل مهام اللجنة الرئيسية:

- تقييم نظام الرقابة الداخلية والتأكد من كفاءته، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة.
- مراجعة القوائم المالية الدورية والمبدئية وإبداء الرأي الفني بشأنها.
- تقييم السياسات والممارسات المحاسبية ومدى اتساقها مع المعايير المعمول بها.
- التوصية بترشيح مراقب حسابات الشركة للعرض على الجمعية العامة العادية.
- متابعة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات والإجراءات التصحيحية للإدارة التنفيذية.
- التحقق من التزام الشركة بالقوانين واللوائح والأنظمة الداخلية والخارجية.
- دراسة المخالفات والملاحظات الرقابية ومتابعة الإجراءات المتخذة.
- دعوة الخبراء أو المسؤولين المختصين لحضور اجتماعات اللجنة عند الحاجة، دون حق التصويت.

٤٠٤

٧/٤





القاهرة

للزبوت والصايون ش.م.م

٦ ميدان الظلكى - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدى : ١٤٠٧ القاهرة

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

يعتمد نظام الرقابة الداخلية بالشركة على سياسات وإجراءات ولوائح متكاملة تهدف إلى:

- فصل واضح بين الاختصاصات والمسؤوليات لتجنب تعارض السلطات.
- ضمان دقة وسلامة المعلومات المالية وغير المالية وتعزيز الشفافية.
- حماية أصول الشركة المادية والمعنوية وتوثيقها بدقة.
- رفع كفاءة العمليات وتحقيق أهداف الشركة بأقل تكلفة مع الحفاظ على الجودة.
- متابعة تنفيذ القرارات والتعليمات والسياسات واتخاذ الإجراءات التصحيحية عند الحاجة.

أدارة المراجعة الداخلية

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية	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	يشمل نطاق عمل إدارة المراجعة إجراء الفحص الدوري للإدارات وأنظمة الرقابة بالشركة خلال فترات زمنية مناسبة، للتحقق من مدى فاعلية إنجاز المهام والوظائف الإدارية والمحاسبية والرقابية، بما يتوافق مع السياسات والإجراءات والتعليمات المعتمدة وأهداف الشركة.	تتولى إدارة المراجعة مسؤولية التأكد من كفاءة وفاعلية الإجراءات المتبعة في فروع الشركة ووحدات إدارتها وأنشطتها المختلفة، والتحقق من سلامة نظم الرقابة الداخلية والضبط، بما يساهم في تحسين أداء العمليات ويساعد الشركة على تحقيق أهدافها الإستراتيجية.

مراقب الحسابات

مراقب حسابات الشركة هو الأستاذ/ خالد سعيد الرباط - مكتب مصطفى شوقي «مزارر»

ويُعيّن مراقب الحسابات من بين الأشخاص الطبيعيين أو الاعتباريين الذين تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة، ويكون مقيماً بسجل مراقبي الحسابات لدى الهيئة العامة للرقابة المالية، مع توافر الكفاءة المهنية والسمعة الحسنة والخبرة الكافية، على أن تتناسب خبرته وقدراته مع حجم وطبيعة نشاط الشركة والأطراف المتعاملة معها. وتتولى الجمعية العامة للشركة، بناءً على ترشيح مجلس الإدارة وبعد توصية لجنة المراجعة والحوكمة، تعيين مراقب الحسابات، ويكون قرار تعيينه وتحديد أتعابه من الاختصاص الأصيل للجمعية العامة العادية، وذلك وفقاً لأحكام القانون والنظام الأساسي للشركة.

معا د





القاهرة

للزيوت والصابون ش.م.م

٦ ميدان الفلكي - القاهرة - مصر

تليفون : ٢٧٩٥٧٣١٠ - ٢٧٩٤٨٨٣٥ - ٢٧٩٤٧٥٦٠

فاكس : ٢٧٩٤٢٨٢٦ - ٢٧٩٤٥٦٠٣

الرقم البريدي : ١٤٠٧ القاهرة

الإفصاح والشفافية

تلتزم الشركة بالإفصاح الكامل والدقيق عن كافة المعلومات والبيانات الجوهرية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح، وذلك بما يكفل تحقيق مبادئ الشفافية وتكافؤ الفرص في الحصول على المعلومات.

ويشمل ذلك - على سبيل المثال لا الحصر - الإفصاح عن القوائم المالية الدورية والسنوية، وتقارير مراقب الحسابات الدورية والسنوية، وتقرير مجلس الإدارة، وكذلك الإفصاح عن قرارات مجلس الإدارة والجمعيات العامة، وغيرها من المعلومات التي قد يكون لها تأثير جوهري على المركز المالي للشركة أو نتائج أعمالها أو سعر أوراقها المالية.

ويتم هذا الإفصاح وفقاً لأحكام القوانين واللوائح المنظمة، وعلى الأخص قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية، وبما يضمن الالتزام بمتطلبات البورصة المصرية والجهات الرقابية المختصة.

المخالفات والغرامات المالية خلال العام

تم توقيع التزام مالي (غرامة) على الشركة من قبل لجنة القيد بالبورصة المصرية، وذلك بقيمة عشرين ألف جنيه مصري (٢٠,٠٠٠ جنيه)، وقد قامت الشركة بسداد المبلغ المستحق بالكامل وفقاً للإجراءات والقواعد المنظمة المعمول بها.

علاقات المستثمرين

يتولى مسئول علاقات المستثمرين إدارة التواصل مع المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصالح، وضمان التزام الشركة بالمتطلبات التنظيمية والإفصاحية، بما يعزز الشفافية وتكافؤ الفرص في الوصول للمعلومات.

المهام الرئيسية:

- الإفصاح عن الأحداث والمعلومات الجوهرية المالية وغير المالية، بما في ذلك القوائم المالية وتقارير مراقب الحسابات وتقرير مجلس الإدارة السنوي وأسس تقييم الأصول.
- توفير المعلومات المؤسسية حول أهداف الشركة ورؤيتها ونشاطها وخططها وإستراتيجيتها، مع الحفاظ على سرية المعلومات والمصالح المشروعة.
- إدارة قنوات التواصل مع المستثمرين عبر الموقع الإلكتروني، وسائل التواصل الاجتماعي، التقارير الصحفية والاجتماعات الدورية مع المستثمرين والمحللين.
- إعداد ونشر تقارير الإفصاح الدورية والفورية وفقاً لقواعد القيد والإفصاح لدى البورصة المصرية والجهات الرقابية، وتحديث قسم علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني بانتظام.
- التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لضمان مصالح الشركة وتعزيز ثقة المستثمرين.

١٤



