

تقرير تأكد مستقل عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مساهمي شركة / مجموعه جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية المالية

المقدمة

تم تكليفنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مجموعه جي ام سي للاستثمارات الصناعية والتجارية المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في قرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ لسنة ٢٠١٦، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها. ونظراً للأمور الموضحة في فقرة أساس الامتناع عن إبداء استنتاج، لم نتمكن من الحصول على أدلة كافية ومناسبة لتوفير أساساً لاستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للأستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

أساس الامتناع عن إبداء استنتاج

لم يرد بتقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة موقف الشركة من الالتزام بما يلي:

- عدم وجود لجنة المراجعة
- عدم وجود لجنة الترشيحات
- عدم وجود لجنة المكافآت
- عدم وجود لجنة المخاطر
- عدم وجود لجنة الحوكمة

الامتناع عن إبداء استنتاج

ونظرًا لجوهرية عدم استكمال الفقرات الموضحة أعلاه، فإننا لا نستطيع إبداء استنتاج على تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المُعد بمعرفة الشركة .

القاهرة في: ٢٠٢٤/٠٢/٢٨



د/ شريف محمد عبيد الحميد السكري
كلية التجارة - جامعة القاهرة
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
مسجل بالهيئة العامة للرقابة المالية برقم ١٨٢
مراقب حسابات بالبنك المركزي برقم (٢٨٥)
مراقب حسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات برقم (١٠٩٥)