



تقرير تأكد مستقل عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

الى السادة مساهمي شركة / شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م.)
١٩ - شارع الجلاء / طنطا

مقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا (ش.م.م.) عن السنة

المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة 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 الفقرة رقم ٣/٢/٥ من تقرير مدى

تطبيق قواعد الحوكمة ، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

مسئولية المراجع

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات

التي تم أدائها ، وقد قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد 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 للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى تطبيق قواعد

الحوكمة مكتمل وخالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

ويشمل اختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظات

والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون

ذلك مناسباً .

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

وقد أعد 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 أعد من أجله .

الاستنتاج

إن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى تطبيق

الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة

العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

٢٠٢١/٠٩/٠١

مراقب الحسابات

(د. عبد الرسول عبد الهادي)
محاسب قانوني وخبير ضرائب



س.م.م (١١٥٨٥) - جهاز الحاسبات (١٢٥٣) سوق المال (٢٥٠) التمويل العقاري (٣٠) البنك المركزي المصري (٢٩٠)

زميل جمعية الضرائب المصرية - زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية - مستشار الجمعية المصرية للمحاسبين القانونيين - مستشار الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
تعليم نعلم محاسبة وتكاليف ورقابة داخلية - استشارات مالية ومصرفية ودراسات جدوى - برامج مراجعة وضرائب وتأسيس شركات - إمسك دفاتر واعتماد ميزاتيات وتدريب

الإسكندرية : ١٨ شارع ابن الخطاب - العطارين ت : ٣٩٣٠١١٠ (٠٣) طنطا : ٢ شارع المتحف ت : ٣٣٠٢٢٣٩ فاكس : ٣٣٠٢٢٤٠ (٠٤٠)
الإسكندرية : عمارات فيروزة سموحة (خلف نادي سموحة) - عمارة (٤) الدور الأول شقة (١٠٥) ت : ٠١٢٢١٦٨٥٥٥٩ - ٠١٢٢٣٣٠٠١٤٤

E-mail : a.rassoul@yahoo.com



تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة

=====

(١) بيانات عن الشركة :

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا		اسم الشركة
١/١ الأساسية:		
تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين الحبوب ومنتجاتها وبدائلها		غرض الشركة
١٩٩٦/٥/٦	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة
عشرة جنيهات	القيمة الاسمية للسهم	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١
٧٥ مليون جنيه	اخر رأس مال مصدر	٢٠٠ مليون جنيه
٤٨٢٤٠ في ١١/٦/١٩٦٧	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٧٥ مليون جنيه

١/٢ علاقات المستثمرين:

عرفات بدر اوى راغب			اسم مسئول الاتصال
محافظة الغربية	طنطا	١٩ ش الجلاء	عنوان المركز الرئيسى
٠٤٠٣٢٩٠٤٥٩	ارقام الفاكس	٠١١١٩٨٢٨٣٣٣ - ٠١٢٧٠٢٢٧٠٠٣	ارقام التليفونات
WWW·delta-mills·Com			الموقع الالكترونى
deltamillsComputer@gmail.COM			البريد الالكترونى

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا
شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

(٢) الجمعية العامة للمساهمين:

هيكل الملكية:

النسبة %	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	الاستفيد النهائي	حمله % من اسهم الشركة فأكثر
27.051%	2028800	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
12.333%	925001	اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين
11.863%	889759	محمد عبد الحميد احمد لطفى الفقى	محمد عبد الحميد احمد لطفى الفقى
8.32%	624251	المثنى محمد لطفى الفقى	المثنى محمد لطفى الفقى
6.340%	475214	فاطمة النبوية محمد ابو الحسن فؤاد	فاطمة النبوية محمد ابو الحسن فؤاد
11.223%	841740	شركة الاهلى للاستثمارات	شركة الاهلى للاستثمارات
77.130%	5784765		الاجمالي

(٣) تشكيل مجلس الادارة:

٣/١ تشكيل مجلس الادارة

جيه التمثيل	تاريخ الالتحاق	عدد الاسهم المملوكة	صفة العضو (تنفيذى - غير تنفيذى)	اسم عضو مجلس الادارة
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٢٠١٨/١٠/٨	2028800	تنفيذى	١/ محمد عيد الخفار المسبح
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٢٠١٨/١٠/٨	2028800	تنفيذى	٢/ محمد فهمى خليل عبد العزيز
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٢٠١٨/١٠/٨	2028800	تنفيذى	٣/ ناصر ويروك مصطفى الموافى
ممثّل شركة مصر للتأمين	٢٠١٨/١٠/٨	194173	غير تنفيذى	٤/ السيد عبد الرحمن عبد المطلب
ممثّل شركة الاهلى للاستثمارات	٢٠٢٠/٧/٢٤	841740	غير تنفيذى	٥/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين
ممثّل اتحاد العاملين المساهمين	٢٠١٨/١٠/٨	925001	غير تنفيذى	٦/ شريف يونس توفيق شريف
ممثّل شركة مصر لتأمينات الحياة	٢٠١٨/١٠/٨	35745	غير تنفيذى	٧/ مصطفى عبد الرحمن أحمد عامر

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا
شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

* رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب:

هو عضو مجلس الإدارة الذى يختاره اعضاء المجلس من بينهم ليرأس اجتماعات المجلس ويكون الممثل القانونى للشركة ويقوم بالإدارة الفعلية للشركة ويمتلى هرم السلطة التنفيذية بها وهو المسئول عن وضع الاهداف والاستراتيجيات ومتابعه أداء إدارة الشركة طبقاً للنظام الاساسى.

* امين سر مجلس الإدارة:

يوجد بالشركة وظيفه امين سر لمجلس الإدارة

٣/٢ لجان مجلس الإدارة :

تشكيل لجنه المراجعة

الاسم	جهة التمثيل
١- المحاسب/ السيد عبد الرحمن عبد المطلب	شركة مصر للتأمين
٢- مهندس /شريف يونس توفيق شريف	اتحاد المساهمين
٣- السيد/مصطفى عبد الرحمن أحمد عامر	مصر لتأمينات الحياة

* سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

* جدول متابعه حضور اعضاء المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

اسم عضو مجلس الإدارة	مجلس الإدارة	لجنه المراجعة
م/ محمد عبد الغفار السبح	١٦/١٦	-
م/ ناصر مبروك مصطفى المواقى	١٦/١٦	-
م/ محمد فهمى خليل عبد العزيز	١٦/١٦	-
أ/ السيد عبد الرحمن عبد المطلب	١٦/١٦	٣/٣
أ/ يسن محمد تاج الدين يسن	١٦/١٤	-
أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين	١٦/٢	-
م/ شريف يونس توفيق شريف	١٦/١٦	٣/٣
أ/ مصطفى عبد الرحمن أحمد عامر	١٦/١٦	٣/٣

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

٣/٢/١ لجنة المراجعة:

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

- ١- فحص ومراجعته اجراءات الرقابة الداخليه للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- ٢- دراسه السياسات المحاسبية المتبعه والتغيرات الناتجه عن تطبيق المعايير المحاسبية
- ٣- فحص ومراجعه اليات ودوات المراجعه الداخليه واجراءتها وخطتها
- ٤- فحص ومراجعه التقارير الادارية الدورية التي تقدم للمستويات الادارية
- ٥- فحص الاجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعه (القوائم الماليه - نشرات الاكتتاب - الموازنات التقديرية)
- ٦- فحص مشروع القوائم الماليه المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة

٣/٢/٢ لجنة الترشيحات:

لا يوجد

٣/٢/٣ لجنة المكافآت :

لا يوجد

٣/٢/٤ لجنة المخاطر:

لا تتحمل الشركة اى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان

٣/٢/٥ لجنة الحوكمة :

تلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة من خلال اللجان المنبثقة عن مجلس ادارة الشركة وجارى اعداد مذكرة للعرض على مجلس الادارة باقتراح تشكيل لجنة الاستدامة وقواعد حوكمة الشركات لتتوالى مهامها واعداد تقرير مستقل عن "الافصاح عن اداء الاستدامة بالشركة" كجزء من تقرير مجلس الادارة من اداء الشركة .

(٤) البيئة الرقابية:

هى مجموعه السياسات والاجراءات والادله واللوائح التي تعد بواسطة الادارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الادارة بالاضافه الى ان هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند اعداد الهيكل التنظيمية للشركة . وكذلك هو تخطيط التنظيم الادارى بالشركة وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركة للمحافظة على اصولها .

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

* مراجعته الادارة الداخليه:

دوريه التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخليه/ أو شركة المراجعته الخرجيه الخاصه	هل هي ادارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعته خارجيه خاصه	نطاق عملها	دور ادارة المراجعته
ربيع سنوي	أشرف خطاب	ادارة دائمة بالشركة	تتمكن الجنيه من القيام بمسئوليتها يفوض مجلس الادارة لها الصلاحيات فى الحصول على المعلومات التى تحتاجها من جميع موظفى الشركة والمستشارين القانونيين والمهنيين من داخل الشركو او خارجها وى طرف خارجى اخر ودموه موظفى الشركة المختصين لحضور اجتماعات اللجنه لمناقشتهم متى تطلب الامر ذلك والاستعانة بمن تراه من الاستشاريين والخبراء المختصين لمساعدتها على تقويم ما يعرض عليها من الدراسات والخطط	١- مساعدة مجلس الادارة فى تنفيذ مسئوليتها المتعلقة بسياسات الشركة المحاسبية والرقابه الداخليه والتقارير المالية ٢- تقليل عدد أعضاء مجلس الادارة المطلوب مشاركتهم فى المراجعته التفصيليه للبيانات الماليه ونتائج المراجعته الداخليه والخارجى ٣- توفير المعرفه العامه لأعضاء مجلس الادارة غير المتفرغين لتنمية تفهمهم لانشطة وعمليات الشركة ٤- مراقبه اعمال الادارة التنفيذية ٥- اعطاء المزيد من الاهتمام لاعمال المراجعته ٦- توفير اتصال مباشر بين اعضاء مجلس الادارة غير المتفرغين ومراقبى الحسابات ٧- زيادة الموضوعيه والاستقلاليه لمراقبى الحسابات

(٥) مراقب الحسابات:

- ١- تم تعيين الاستاذ الدكتور/ عبد الرسول عبد الهادي مراقباً لحسابات الشركة اعتباراً من القوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٣/٣١ .
- ٢- تم تجديد تعيينه بقرارات الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة لاعتماد القوائم المالية للفترات المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠، ٢٠١٨/٦/٣٠، ٢٠١٩/٦/٣٠، ٢٠٢٠/٦/٣٠ والفترة المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- ٣- تتوافر في مراقب الحسابات الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسب والمراجع رقم ١٣٣ لسنة ١٩٥١، وهو مقيد بسجلات الحسابات بوزارة المالية، والجهاز المركزي للمحاسبات، والهيئة العامة للمراقبة المالية (سوق المال، تمويل عقارى) والبنك المركزي المصرى .
- ٤- تتوافر في مراقب الحسابات الاستقلالية في اداء عمله حيث لا توجد له مصالح مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة أو مجلس ادارتها.
- ٥- تقوم الشركة بتنفيذ ملاحظات مراقب الحسابات اثناء المراجعة الدورية للقوائم المالية الدورية والسنوية فضلاً عن التزامها بتنفيذ ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات لتحقيق مزيد من الشفافية والافصاح.

(٦) الافصاح والشفافية:

يتم الافصاح على الموقع الالكتروني بالشركة وموقع البورصة المصرية للاحداث الجوهرية فى الشركة من مراكز ماليه ربع سنويه وتقرير مراقبى الحسابات والموازنات التقديرية وتوزيعات الارباح وكذلك الافصاح الغير ماليه التى تهتم المساهمين والمستثمرين

(٧) الاحكام والمخالفات والغرامات المفروضه على الشركة خلال العام:

- غرامات تمويئية ٩١.٦٥٣ ألف جنيه.
- قضايا عماليه عن رصيد اجازات مبلغ ٤.٥٤٩ مليون جنيه.

(٨) علاقات المستثمرين:

- يوجد بالشركة مدير علاقات المستثمرين موضع بياناته بالفقرة ٢/١ من هذا التقرير، وابرز مهامه
- الاشتراك فى وضع سياسه الافصاح المتبعه فى الشركة واعتمادها من مجلس الادارة
 - الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعيه السوق باعمال الشركة .
 - التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات.

(٩) أدوات الإفصاح

* التقرير السنوي:

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوي باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية

* تقرير مجلس الإدارة:

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوي للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية

* تقرير الإفصاح:

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات

المستثمرين بها للمراكز المالية وهيكل المساهمين ومجلس الإدارة

* تقرير الاستدامة:

تلتزم الشركة بتطبيق مبادئ الحوكمة من خلال اللجان المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة وجاري

اعداد مذكرة للعرض على مجلس الإدارة باقتراح تشكيل لجنة الاستدامة وقواعد حوكمة الشركات

لتتوالى مهامها واعداد تقرير مستقل عن "الإفصاح عن أداء الاستدامة بالشركة" كجزء من تقرير

مجلس الإدارة عن أداء الشركة.

* الموقع الإلكتروني للشركة:

يوجد بالشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات

المالية وغير ماليه بأسلوب سهل مستخدم.

(١٠) المواثيق والسياسات:

يتوافق لدى الشركة ميثاق داخلي بها عن الاخلاق والسلوك المهني يشمل مجموعه من القيم التي

تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي واخلاقيات المهنة داخل الشركة من خلال اللوائح

الداخلية للشركة ولوائح الثواب والعقاب

- سياسه تتابع السلطة:

تقوم الشركة بالتعيين للوظائف الشاغرة عن طريق عمل اختبارات من لجان خارجيه لضمان نزاهة

عمل اللجنة في اختيار افضل العناصر المؤهلة في المواقع المناسبة وكذلك عمليه ترقى الموظفين.

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

- سياسة الإبلاغ عن المخالفات:

يوجد بالشركة قطاع التفتيش والرقابة وقطاع الامن بهدف السيطرة والإبلاغ عن أى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاخلاقي أو أعمال غير قانونية واتخاذ الاجراءات القانونية.

-سياسه تعامل الداخليين والاطراف ذات العلاقه والاطراف المرتبطه:

لا يوجد

- سياسة المسئوليه الاجتماعيه والبيئيه:

يتوفر لدى الشركة سياسه واضحه عن مسئوليتها الاجتماعيه من خلال التبرعات السنويه والبيئيه كذلك من خلال الاتي:-

١- تركيب فلتر شفط اتريه للمطاحن للحفاظ على البيئه

٢- اجهزة ترطيب

٣- كواتم صوت للتلوث السمعي

٤- مراوح شفط

المعضو المنتدب
للشؤون الماليه والاداريه


"محاسب/ ناصر مبروك الجوافي"

