

# PKF

محاسبون قانونيون  
ومستشارون

## تقرير تاكد مستقل

### عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة/ شركة الشرقية الوطنية للامن الغذائي ش.م.م

إلى السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الشرقية الوطنية للامن الغذائي ش.م.م عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح بتقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء إستنتاج في ضوء الإخبارات التي تم اداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التاكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التاكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التاكد للحصول على تأكيد بان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أي تحريفات هامة ومؤثرة. ويشمل اختبار تقرير مدى تطبيق قواعد 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 ان الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساسا لاستنتاجنا.

وقد اعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة لرقابة المالية بناء على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر. وبلغتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من أجله.

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



# PKF

محاسبون قانونيون  
ومستشارون

PKF راشد وبدر وشركاهم

## اساس ابداء استنتاج متحفظ

لم يتم تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة وهي:

- لجنة الترشيحات
- لجنة المخاطر
- لجنة المكافآت
- لجنة الحوكمة

## استنتاج متحفظ

وفيما عدا عدم استكمال الفقرات الموضحة بعالية، فإن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار اليه أعلاه يعبر ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ إستنادا إلى الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ١٤ فبراير ٢٠٢٢

مراقب الحسابات

محمد عبد الفتاح بدر  
م.م.م (٤٤٨٣)

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية (١٢٢)  
سجل مراقبي حسابات البنك المركزي (١٤٥)  
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
PKF راشد وبدر وشركاهم



تيلون: ٢٣٥١٧٣٤٠ • ٢٣٥٤٦٥٤ • ٢٣٥٤٧١١٢ • ٢٣٥٤٧١١٢ (٢٠٢) • فاكس: ٢٣٥٤٦١١٩ (٢٠٢)  
بريد إلكتروني: info@pkf.com.eg • www.pkf.com.eg  
٩٥ في حافظ رمحان • بجوار النادي الأهلي • مدينة نصر • القاهرة • ج.م.ع

PKF راشد وبدر وشركاهم عضو مؤسسة PKF إنترناشيونال المحدودة وهي مؤسسة تضم مكاتب مستقلة قانونياً وغير مستقلة قانونياً عن تصرفات أي من المكاتب الأعضاء



## رئيس مجلس الإدارة :

الأستاذ / طارق عبدالحميد محمد الجندي

هو المسئول عن حسن أداء المجلس بشكل عام ويقع على عاتقه مسئولية إرشاد وتوجيه المجلس وضمان فعالية أدائه

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته

- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية لانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين

## العضو المنتدب:

الدكتور / محمد حازم عبداللطيف.

مهام ومسئوليات العضو المنتدب

- تنفيذ الإستراتيجية وخطه الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة رئاسة العمل التنفيذي بالشركة

- التأكد من أن اتحاد القرارات يتم على أساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود اليه مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب

- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لإتخاذ اللازم بشأنها

## أمين سر مجلس الإدارة:

الأستاذ / احمد حافظ دراز

## تشكيل اللجان

م	اسم العضو	اسم اللجنة					صفه العضو (تنفيذي/غير تنفيذي /مستقل)	المنص في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجع	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة			
١	الأستاذ / محمد عبدالعظيم احمد	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	رئيس	٢٠٢١/١١/٣
٢	الأستاذ/ محمد موسى علي عطيه	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢١/٣/٣١
٣	الأستاذة/ هدير احمد فؤاد اباطه	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	عضوه	٢٠٢١/٣/٣١

## سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه :

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة:

م	اسم العضو	مجلس الاداره	لجنه المراجعة	لجنه المكافآت	لجنة الترشيحات	الجنة لمخاطر
١	الأستاذ / طارق عبدالحميد محمد الجندي	٦/٦	٤/٠	١/٠	١/٠	٤/٠
٢	الدكتور / محمد حازم عبداللطيف	٦/٦	٤/٠	١/٠	١/٠	٤/٠
٣	الأستاذ / محمد إلهامي حسين	٦/٥	٤/٠	١/٠	١/٠	٤/٠
٤	الأستاذ / محمد موسى عطيه	٦/٦	٤/٤	١/٠	١/٠	٤/٠
٥	الأستاذ / شريف جمال الدين	٦/٦	٤/٠	١/٠	١/٠	٤/٠
٦	الأستاذ / هشام شوقي على محمد	٦/٥	٤/٠	١/٠	١/٠	٤/٠
٧	الأستاذ / محمد سعيد محمد كامل	٦/٥	٤/٠	١/٠	١/٠	٤/٠
٨	الاستاذ / محمد مرتضى ابو زيد عمارة	٦/٥	٤/٣	١/٠	١/٠	٤/٠
٩	الأستاذ / محمد عبدالعظيم أحمد	٦/٦	٤/١	١/٠	١/٠	٤/٠
١٠	الأستاذة / هدير أحمد فؤاد سليمان اباطة	٦/٦	٤/٤	١/٠	١/٠	٤/٠

## لجنة المراجعة:

م	اسم العضو	المنصب
١	الأستاذ / محمد عبد العظيم احمد	رئيس
٢	الأستاذ / محمد موسى علي عطيه	عضو
٣	الأستاذة / هدير أحمد فؤاد اباطة	عضو

## مهام لجنة المراجعة:

- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها.
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

## لجنة الترشيحات: لا توجد

لجنة المكافآت المنبثقة من مجلس إدارتها وما قامت به خلال العام: لا توجد

## لجنة المخاطر: لا توجد

## لجنة الحوكمة: لا توجد

## البيئة الرقابية

## نظام الرقابة الداخلية:

- تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة
- حماية أصول الشركة من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة
- زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبنفس الجودة.
- إدارة 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
	الأستاذ / عبد الله السيد الضوي	إدارة دائمة بالشركة	كافة الإدارات و الأنشطة التنفيذية والمالية والقانونية	تقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل إليها.
				تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعية ومدى تناسبها مع تطورات العمل والسوق.
				تقييم مدى التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ أعمالها.



إدارة المخاطر : لا توجد  
إدارة الالتزام : لا توجد  
إدارة الحوكمة : لا توجد  
مراقب الحسابات:

- قامت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٣/٣١ بتعيين الأستاذ / محمد بدر كمر اقب حسابات للشركة  
للشركة عن السنة المالية ٢٠٢١م وهو مستقل في أداء أعماله.

### الإفصاح والشفافية :

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي يتم إخطار البورصة المصرية عن طريق الإيميل الخاص بها والموقع الإلكتروني للشركة.  
المخالفات والاحكام الصادرة على الشركة خلال العام

م	لأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاح
١	لا توجد	

### علاقات المستثمرين:

الأستاذ / أحمد حافظ السيد دراز

### أدوات الإفصاح

التقرير السنوي:

- تقوم الشركة بإعداد تقرير سنوي باللغة العربية ويضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين.

### تقرير مجلس الإدارة:

- تقوم الشركة بإعداد تقرير سنوي لمجلس الإدارة للعرض على الجمعية العامة المساهمين والجهات الرقابية

طبقاً لقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١م ولائحته.

### تقرير الإفصاح

- تقوم الشركة بإعداد تقرير ربع سنوي (هيكل المساهمين) وتقديم للجهات الرقابية.

تقرير الاستدامة : لا توجد

الموقع الإلكتروني [www.elsharkyaelwatanya.com](http://www.elsharkyaelwatanya.com)

Sharkia National Company

For Food Security

(S.A.E)

Capital issued and paid 81963560 L.E

C.R: 47172 - Zagazig



الشركة الشرقية الوطنية

للأمن الغذائي

(ش.م.م) طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١م

رأس المال المصدر والمدفوع ٨١٩٦٣٥٦٠

س.ت: ٤٧١٧٢ - الزقازيق

## المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

سياسة تتابع السلطة Succession Planning:

تهدف هذه السياسة إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة، و تشجيع التطوير المهني والنهوض بالموظفين الحاليين.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing:

تهدف هذه السياسة إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة: الهدف من هذه السياسة وضع معايير لضبط معاملات الأطراف ذات العلاقة بما لا يخل بمصلحة الشركة هو ويحفظ حقوق مساهميها.

## جدول متابعة تعاملات الداخليين على أسهم الشركة:

م	اسم العضو	عدد الاسهم المملوكة اول العام	الاسهم المشتراه خلال العام	الاسهم المباعه خلال العام (تخصم)	رصيد الاسهم في نهاية العام
١	شركة بنادر الاستثمارية	٢٤٥٨١٧٨ سهم	—	٢٤٥٨١٧٨ سهم	٠
٢	نواف بن عبدالله بن ابراهيم بن دابل	١٦٤٠٠٠٠ سهم	—	١٦٤٠٠٠٠ سهم	٠
٣	بنك ناصر الاجتماعي	٢٥١٨٠٠٠٠ سهم	—	٧٥٠٠٠٠٠ سهم	١٧٦٨٠٠٠٠ سهم
٤	اسهم الخزينه	٤٣١٧١١٨ سهم	٤٣١٧١١٨ سهم	—	٤٣١٧١١٨ سهم

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

- تقوم الجمعية العامة العادية للشركة سنويا بتقديم تبرع مالي للمساهمة في التنمية الاجتماعية.

رئيس مجلس الإدارة

طارق عبد الحميد الجندي

