

## تقرير تأكد مستقل

### عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة اجواء للصناعات الغذائية - مصر

إلى السادة / البورصة المصرية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة اجواء للصناعات الغذائية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

### مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصرى والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

### مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكيد رقم (٣٠٠٠) " مهام التأكيد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكيد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أيه تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص 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، 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 ٢٠٢١ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في ١٧ مارس ٢٠٢٢

أحمد سلطان

س.م.م. ٣٤٠٧

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٢٩٩

عضو جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين الدولية

أحمد سلطان وشركاه

عضو مجموعة Eura Audit International





# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



## تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة عن عام ٢٠٢١

أجواء للصناعات الغذائية - مصر	أسم الشركة
-------------------------------	------------

### البيانات الأساسية :

إنتاج المسلى الصناعى من الزيوت النباتية ومشتقاته إنتاج المسلى بأنواعه وتكرير الزيوت ومشتقاتها	غرض الشركة
٢٥ سنة تنتهى ٢٠٣٠/٢/٥	المدة المحددة للشركة
١٩٩٥ عام	تاريخ القيد بالبورصة
بالغاء تجزئة السهم , أصبحت قيمته ١٠ ج وتم التأشير بذلك بالسجل التجارى , وتم تعديل القيمة الاسمية لتصبح ١٠ ج بكل من مصر للمقاصة والبورصة .	القانون الخاضع له الشركة
رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ , ٨ لسنة ١٩٩٧	القيمة الاسمية للسهم
أخر رأس مال مصدر	أخر رأس مال مرخص به
خمسمائة مليون جنيه لاغير	أخر رأس مال مدفوع
٢٠٠٩٥٣٠٠٠ جنيه	رقم السجل : ٢٧٠٤٧٧
رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	زيادة رأس المال بمبلغ ١٢٥,٩٥٣,٠٠٠ بتاريخ ٢٠٠٨/٢/١٢ عن طريق دمج الشركة العربية لتجارة وتصدير الزيوت فى شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر
٢٠٠٩٥٣٠٠٠ مليون جنيه ( مائتين مليون وتسعمائة وثلاثة وخمسون ألف جنيه لاغير)	

### مدير علاقات المستثمرين :

عبد المجيد محمد البسيونى	مدير علاقة المستثمرين
٩٥ ج شارع الميرغنى - مصر الجديدة	عنوان المركز الرئيسى
٢٤١٤٦٧٢١ رقم الفاكس	رقم التليفون
٢٤١٧٨١٨٣-٢٤١٧٨١٨٢	
/https://ajwa_egypt.com	الموقع الإلكتروني
migop@migop.Ajwa.com	البريد الإلكتروني

(١)



AJWA For Food Industries Co. Egypt  
95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo  
P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361  
Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر  
٩٥ ج شارع الميرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة  
ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١  
تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



## سير إجتماعات مجلس الإدارة ولجانه :

عدد إجتماعات مجلس الإدارة (٧) مرات خلال العام :  
جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لإجتماعات المجلس واللجان وإجتماعات الجمعية العامة .  
وذلك إعتباراً من ٢٠٢١/١/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ :

م	إسم العضو	مجلس الإدارة
١	أ/أحمد بن كداف عايش	٧/٤
٢	م/ يوسف محمود عبد الحميد	٧/٧
٣	م/ صبحى ميز جرجس	٧/٧
٤	أ/ مروة على سالم فرح	٧/٧
٥	أ/ إدريس على أحمد	٧/٦

## لجنة المراجعة

المهام المختلفة التى تقوم بها لجنة المراجعة وما توصلت له من توصيات خلال إجتماعاتها خلال العام  
هى :

- (١) فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الإلتزام بتطبيقها .
- (٢) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والمتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
- (٣) فحص ومراجعة أليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية متابعتها لتنفيذ توصياتها .
- (٤) فحص القوائم المالية الدورية والسنوية و الموازنات التقديرية .
- (٥) تكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية عنها وبما لا يخل بمقتضيات إستقلالهم .
- (٦) دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة وما تم فى شأنها والعمل على حل الخلافات فى وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.

### لجنة الحوكمة

لا يوجد

### لجنة المخاطر

لا يوجد

### لجنة المكافآت

لا يوجد

### لجنة المراجعة

توجد لجنة مراجعة



(٢)

AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



## الجمعية العامة للمساهمين

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحاً به المستفيد النهائي طبقاً للنموذج التالي :

النسبة	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	حصة ٥% من أسهم الشركة فأكثر
٦١,٦١٩ %	١٢,٣٨٢,٥٨٩	(١) الشيخ / محمد بن عيسى بن جابر الجابر
٣٨,٢٠٩٨٩ %	٧٦٧٨٣٩٢	أخرون ( تداول حر )
١٠٠ %		الإجمالي

## مجلس الإدارة

آخر تشكيل لمجلس الإدارة حتى ٢٠٢٣/٧/١٩

م	إسم العضو	الوظيفة	الصفة	عدد الاسهم المملوكة
١	أ/أحمد بن كداف عايش	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذى	٢٠
٢	م/ يوسف محمود عبد الحميد	العضو المنتدب	تنفيذى	٢٠
٣	م/ صبحى ميز جرجس	نائب الرئيس	غير تنفيذى	٢٠
٤	أ/ إدريس على أحمد	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذى	٢٠
٥	أ/ مروة على سالم فرح	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذى	٢٠

## الإفصاح والشفافية

### المعلومات الجوهرية والإفصاح المالى وغير مالى

تقوم الشركة بالإفصاح من خلال الجهات الرسمية والتي تتمثل فى البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية وذلك عن معلومات الشركة المالية التي تهتم المساهمين وأصحاب المصالح , مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح كما توضح كيفية الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين الحاليين والمرتبين ومنها :

### المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة



لا توجد عقود معاوضة

(٣)

AJWA For Food Industries Co. - Egypt

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo

P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة

ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١

تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



## مسئوليات رئيس مجلس الإدارة :

رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذى وغير متفرغ ويقوم بعمل تنظيم أعمال مجلس الإدارة وإجتماعاته وتحديد موعد إنعقاد ورئاسة الجمعية العامة العادية وغير العادية كما يمثل رئيس مجلس إدارة الشركة أمام القضاء .

## نائب رئيس مجلس الإدارة :

مهام ومسئوليات نائب رئيس مجلس الإدارة طبقاً للصلاحيات الممنوحة له من المجلس ويرأس إجتماعات المجلس فى حال غياب رئيس المجلس لأى سبب .

## العضو المنتدب :

- هو عضو مجلس إدارة تنفيذى متفرغ له أوسع سلطة لإدارة الشركة ويجوز له جميع التصرفات والإشتراك فى وضع اللوائح المتعلقة بالشؤون المالية وشؤون العاملين ومعاملاتهم المالية .

## أمين سر مجلس الإدارة :

- أمين سر مجلس الإدارة السيدة / مروة على سالم مدير التصدير .

## لجان مجلس الإدارة :

### تشكيل اللجان

توضح الشركة من خلال الجدول التالى تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس إدارتها مع بيان حالات دمج إختصاصات بعض اللجان لبعضها البعض :

\* تشكيل اللجان اعتباراً من ٢٠٢١/١/١ وحتى ٢٠٢١/١٢/٣١ :

م	إسم العضو	إسم اللجنة				صفة العضو (غير تنفيذى / مستقل)	المنصب فى اللجنة	تاريخ الإلتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة الحوكمة			
١	م/ صبحى ميز جرجس	√	-	-	-	غير تنفيذى	رئيس	
٢	أ/ إدريس على أحمد	√	-	-	-	غير تنفيذى	عضو	
٣	أ/ مروة على سالم	√	-	-	-	غير تنفيذى	عضو	

شركة أجواء للصناعات الغذائية مصر

(٤)

AJWA

AJWA For Food Industries Co. - Egypt GYPT

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo  
P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361

Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر  
٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة  
ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١  
تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢



لجان أخرى : لا يوجد

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

- توجد إدارة الرقابة الداخلية وتتبع الإدارة العليا بالشركة .

إدارة المراجعة الداخلية

- يوجد إدارة مراجعة داخلية بالشركة .

إدارة المخاطر جارى تكوينها

إدارة الإلتزام جارى تكوينها

إدارة الحوكمة جارى تكوينها

مراقب الحسابات

- تم تعيين مراقب الحسابات ( مكتب الأستاذ / أحمد سلطان ) من قبل الجمعية العامة العادية للشركة فى ٢٠٢١/٤/٢٨ وتتوافر فيه الشروط المنصوص عليها فى قانون مزاوله المحاسبه والمراجعة وإستقلاليتيه تماماً فى أداء أعماله وأن الشركة تقوم بإتخاذ اللازم حيال ملاحظاته والرد عليه .

عقود المعاوضة

- لا توجد عقود معاوضة.

الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام

١ - سداد نصف الغرامة المقررة على الشركة نتيجة التأخير فى تسليم القوائم المالية المجمعة عن الفترة موضوع المخالفة ٢٠٢١/٣/٣١ سداد مبلغ وقدره ١٠٠٠٠ جنيهاً ( فقط عشرة الاف جنيه لاغير ) ، وكذا سداد رسوم التصالح مبلغ وقدره ٢٠٠٥ جنيه ( فقط ألفان وخمسة جنيه لاغير ) وذلك بتاريخ ٢٠٢١/٩/١٤ .

٢- سداد مبلغ وقدره ٥٠٠٥ جنيه ( فقط خمسة الاف وخمسة جنيه فقط لاغير ) عن فترة تأخير تقديم القوائم المالية المجمعة عن الفترة المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ سداد نصف الغرامة وقدرها ٣٠٠٠ جنيه + ٢٠٠٥ رسوم طلب التصالح وتم السداد ٢٠٢١/١٢/٣٠ .

(٥)



# شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



- ٣- بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٢ تم سداد مبلغ وقدره ١٠٠٠٠٠ جنيه ( فقط عشرة الاف جنيه لاغير ) وذلك قيمة التزام مالى على الشركة لمخالفة قواعد القيد والافصاح بالبورصة المصرية .
- ٤- بتاريخ ٢٠٢١/٩/١ تم سداد مبلغ وقدره ٥٠٠٠٠ جنيه ( فقط خمسة الاف جنيه لاغير ) لمخالفة الشركة قواعد القيد لعدم إرسال القوائم المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ صادرة من مجلس إدارة الشركة .

## علاقات المستثمرين

- توجد بالشركة إدارة علاقات المستثمرين وأبرز ما يقوم به مدير علاقات المستثمرين خلال العام :
- \* الإتصال بالبورصة والرد على الإستفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التى تحددها البورصة .
  - \* وضع خطة عمل لإدارته تتضمن سياسة الإفصاح الخاصة بالشركة والإلتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة .
  - \* الإفصاح للمحللين الماليين المستثمرين الحاليين والمحتملين ومؤسسات التقييم بأعمال وخطط الشركة من خلال الإجتماعات والمؤتمرات ومتابعة التقارير التى تصدر عن الشركة ومدى صحتها .
  - \* شرح أحوال السوق إلى الإدارة العليا والإدارة التنفيذية والمساعدة فى إعداد رد الشركة على أسئلة وإستفسارات المستثمرين والإعلام وآخرين .

## أدوات الإفصاح

### تقرير مجلس الإدارة

- تقوم الشركة بإصدار تقارير ربع سنوية وتقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة العادية للمساهمين والجهات الرقابية .

### تقرير الإفصاح

- يتم الإفصاح عن الأحداث الجوهرية خلال عام ٢٠٢١ كلما تطلب ذلك من الجهات الرسمية .

### المواثيق والسياسات

- هناك لائحة شئون عاملين بالشركة عن الأخلاق والسلوك المهني , يشمل مجموعة من القيم التى تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة .



(٦)

**AJWA For Food Industries Co. - Egypt**

95.C Merghany St.Heliopolis-Cairo  
P.O.Box:2788 Horriya - Heliopolis 11361  
Tel: 24178182 Fax: 24186302

شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر  
٩٥ ج شارع المرغنى - برج الشمس - مصر الجديدة  
ص.ب: ٢٧٨٨ الحرية - هليوبوليس ١١٣٦١  
تليفون: ٢٤١٧٨١٨٢ فاكس: ٢٤١٨٦٣٠٢





شركة أجواء للصناعات الغذائية - مصر

AJWA For Food Industries Co. Egypt



### سياسة تتابع السلطة Succession Planning

- تفصح الشركة عن مدى توافر هذه السياسة التي تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقى في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة .

### سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle Blowing

- توجد

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

- ألتزام بالقوانين والقواعد الحاكمة .

- تلتزم الشركة بأحكام قانون سوق رأس المال - القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وقانون الإيداع المركزي ولائحته التنفيذية والتعديلات وقواعد القيد والإجراءات التنفيذية لها وتعديلاتها .  
- جميع البيانات المفصح عنها صحيحة ومعدة تحت مسؤولية الشركة وألتزم بموافاة البورصة بأي تعديلات تطرأ عليها وفقاً لقواعد القيد والإجراءات التنفيذية وتعديلاتها .

العضو المنتدب

الإسم : ل.س.س. محمد عبد الحميد

التوقيع : ل.س.س. محمد عبد الحميد



(٧)