



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

محضر

اجتماع الجمعية العامة العادية

لشركة مطاحن شرق الدلتا المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢م

للنظر في اعتماد قائمة المركز المالي للشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠م - وكذا

القوائم المالية الأخرى عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ

بناءً على الدعوة الموجهة من السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - للسادة المساهمين والمنشورة بكل من جريدتى الوفد وروز اليوسف بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٦م " إخطار أول " وبذات الجريدتين بتاريخ ٢٠٢١/١٠/١٣م " إخطار ثان " والتي سلمت باليد لكل من السادة / الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ، الهيئة العامة للرقابة المالية ، مراقبى الحسابات متضمنة جدول الاعمال .

فقد عقدت الجمعية العامة العادية لشركة مطاحن شرق الدلتا اجتماعها برئاسة السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - وذلك فى تمام الساعة الثالثة عصر يوم (الثلاثاء) الموافق ٢٠٢١/١١/٢م - بمقر (نادى ضباط الحرس الجمهورى - قاعة القصر الكبير) - تقاطع شارع الطيران مع شارع صلاح سالم - عمارات العبور بجوار عمارة (١) - للنظر فى جدول الأعمال التالى :

- ١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠م .
- ٢- النظر فى تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠م .
- ٣- النظر فى تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠م .
- ٤- الموافقة على اعتماد صرف الكافاة الغلاء بحساب الأجور للعاملين بالشركة عن الجهود المبذولة عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠م .
- ٥- التصديق على القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠م .
- ٦- الموافقة على مشروع حساب توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠م .
- ٧- اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠م ، والذى تم تخصيصه لمجلس إدارة الشركة بمنح تبرعات خلال العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١م .



أمين السر
محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

أستاذ / محمد أحمد فريب
محاسب / أحمد عبداللطيف منصور
مراقب حسابات الشركة
مستشار / عبدالرسول محمد الهامى عبدالرسول





الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- ٨- تحديد رواتب ومكافآت وبدلات السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة .
- ٩- إحاطة الجمعية العامة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ .
- ١٠- إحاطة الجمعية العامة بقراري مجلس الإدارة بجلستيه بتاريخ ٢٩/٥/٢٠٢١ م ، ٢١/٧/٢٠٢١ م بشأن منح العاملين :
 - أ- العالوة الدورية بنسبة ٢٪ من الأجر الاساسي اعتباراً من ٢٠٢١/٧/٢١ م .
 - ب- منحة بنسبة ٦٪ من الأجر الاساسي تصرف شهرياً طبقاً للقانون رقم (٦٩) لسنة ٢٠٢١ م على أن تدرج ضمن عناصر الأجر المتغير .
- ١١- إحاطة الجمعية العامة بتشكيل مجلس إدارة الشركة .
- ١٢- إبراء ذمة وإخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن السنة المالية ٢٠٢٠/٢٠٢١ م .
- ١٣- تعيين مراقب حسابات الشركة عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ م وتحديد أتعابه .

وقد حضر الاجتماع :

(١) أعضاء مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا :

- | | |
|------------------|---|
| ١- السيد المهندس | محمد محمد علي شعيرة - العضو المنتدب |
| ٢- السيد المحاسب | عادل راغب راغب حسين - العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية |
| ٣- السيد اللواء | أحمد محمد عبد المنعم أحمد - مفوضاً من قبل لجنة التحفظ والحصر والإدارة والتصرف في أموال الجماعات الإرهابية والإرهابيين لإدارة محفظة الأوراق المالية واتخاذ كافة الإجراءات الخاصة بشركة مطاحن شرق الدلتا في شأن الجمعية العمومية ومجالس الإدارات لكل من : |

- ١- السيد / عبدالله محمد عبد الحميد أحمد لطفي الفقي
- ٢- السيد / محمد عبد الحميد أحمد لطفي الفقي
- ٣- السيدة / فاطمة النبوية محمد أبو الحسن
- ٤- السيد / المثني محمد عبد الحميد أحمد لطفي الفقي
- ٥- السيدة الأستاذة / كريمة مظهر كامل عبد المقصود - عضو مجلس الإدارة
- ٦- السيد الأستاذ / يمن أحمد ضياء الدين علي حسين - عضو مجلس الإدارة
- ٧- السيد الأستاذ / ماهر محمد محمود حامد - عضو مجلس الإدارة
- ٨- السيد الأستاذ / أحمد مسلم علي فرماوي - عضو مجلس الإدارة

(٢) المساهمون : بيان المساهمين الحاضرين بالجمعية كما هو وارد بالكشف الخاص بحضور السادة المساهمين لاجتماع الجمعية العامة العادية .

أمين السر

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدي الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

(٢) عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية :

- | | |
|--|---|
| ١- اللواء / احمد حسنين حسنى عبد العزيز | رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية |
| ٢- المحاسب / شريف محمد حسن القلينى | نائب رئيس مجلس ادارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية |
| ٣- الأستاذ / ايمن صلاح الدين خليل | رئيس القطاع _____ات القانونية |
| ٤- المحاسب / عبد العزيز على عايد | رئيس قطاع _____ات المالية |
| ٥- المهندس / على عبد العزيز سيد احمد رزق | مستشار بدرجة رئيس قطاعات بالشئون الفنية للمطاحن |
| ٦- المحاسب / محمود عبد الحليم عشاوى | رئيس قطاع _____اع مالية الشركات |
| ٧- المهندس / أشرف محمد سعد | مدير عام _____ام شئون مجلس الإدارة |
| ٨- الأستاذ / محمود محمد محمد العشاوى | مدير عام _____ام مركز المعلومات ودعم اتخاذ القرار |
| ٩- الأستاذ / محمد محمود عقرب | مدير عام _____ام بقطاعات المكتب الفني |
| ١٠- الأستاذ / عبد المنعم الخولى | مدير عام _____ام مالية الشركات |
| ١١- الأستاذة / هالة فتحى عبد الحميد | مدير عام _____ام ميزانيات الشركات |
| ١٢- المهندس / وليد لطفى | مدير عام الشئون الفنية لمطاحن |
| ١٣- المهندس / محمد فوزى ابراهيم محمد | مدير عام _____ام الاستلام والتخزين |

(٤) اتحاد العاملين المساهمين بالشركة :

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| ١- السيد / ياسر عبد الصابر محمد | رئيس مجلس ادارة الاتحاد |
| ٢- المهندس / ايمن محمد عبد المطلب | نائب رئيس الاتحاد |
| ٣- المهندس / عاطف محمد رزق | سكرتير عام الاتحاد |
| ٤- الأستاذ / محمد السيد رمضان | عضو مجلس ادارة الاتحاد |

وحضر عن الجهاز المركزى للمحاسبات (إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب) :

- | | |
|---|---|
| ١- السيد المحاسب / اشرف محمد سعد الدين | وكيل الوزارة - القائم باعمال مدير الإدارة |
| ٢- السيد المحاسب / المعتر بالله محمد محمد | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة |
| ٣- السيد المحاسب / على سيد على | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة |

كما حضر الاجتماع

- ١١- الأستاذ الدكتور / عبدالرسول عبد الهادى عبدالرسول - مراقب الحسابات الخارجى للشركة
- ١٢- الاستاذة الدكتورة / نبيلة اسماعيل رمضان - المستشار القانونى للشركة

الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة :

- لم يحضر احد



امين السر
محاسب / حمزة عيسى
محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

جامعا الأصوات
أستاذ / محمد احمد غريب
محاسب / احمد عبد الطيب منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبد الهادى عبدالرسول





الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعشو للتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الهيئة العامة للرقابة المالية :

- لم يحضر احد

مركز معلومات قطاع الأعمال العام - وزارة الاستثمار :

- الأستاذة / منال عبدالسلام عبدالله - رئيس الإدارة المركزية للصناعات الغذائية بالمركز

وقائع الجلسة

استهل السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الادارة - رئيس الجمعية

العامة العادية للشركة - الاجتماع

بسم الله الرحمن الرحيم

ورحب سيادته بالسادة الحضور ثم بدأ أعمال الجمعية العامة العادية باقتراح

تعيين كل من :

أمين سر الجمعية

- السيد المحاسب / حمدى عبدالله خطاب - مدير عام أمانة مجلس الادارة واللجان

بقطاع مكتب رئيس مجلس الادارة

جامعا الأصوات

- السيد الأستاذ / محمد احمد غريب - مدير عام التحقيقات والشكاوى والتنظلمات بالقطاع القانونى

- السيد المحاسب / احمد عبد اللطيف منصور - مدير ادارة الحسابات بالقطاع المالى

وقد وافق السادة المساهمين الحاضرين الاجتماع بالإجماع على هذا التعيين.

ثم قام السادة / مراقبى الحسابات بمراجعة اجراءات توجيه الدعوة الى هذا الاجتماع وأعلنوا من صحتها .

بعد ذلك طلب سيادته من السادة / مراقبى الحسابات وجامعا الأصوات تعيين نسبة

حضور السادة المساهمين واثبات ذلك فى سجل الحضور والتوقيع عليه ثم موافاته بنصاب

الحضور الصحيح للاجتماع ليعلنه على السادة المساهمين ، وقد تم موافاة سيادته

بالمطلوب ، وقام بتلاوته على السادة الحضور على النحو التالى :

- عدد الأسهم التى حضرت الاجتماع ٣٨٩٧٧٥٩ سهم

- نسبة الحضور : ٦٤,٩٦ ٪

جامعا الأصوات

أستاذ / محمد احمد غريب

محاسب / احمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد السلام

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى



أمانة مجلس الإدارة واللجان

عبد الرسول عبد الحميد عبد الرسول





شیر کیلے مناسب دواؤں کی ضرورت ہے

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

ت: ۲۲۰۲۷۵۹ - ۲۲۱۹۶۹۵ - فاکس: ۲۲۰۲۷۷۹

نحو ٩,٤٣٠ مليون جنيهه مقابل فائض ٧,٩٧٥ مليون جنيهه بارتفاع قدره ١,٤٥٥

مليون جنيه عن العام السابق وبنسبة تطور ١١٨ %.

٨٠٢٠٥ مليون جنيه بانخفاض قدره ١٧٥٠٤ مليون جنيه.

وفي نهاية عرضه ، قدم سيادته توصيات مجلس الإدارة - مانصه :

السادة / أعضاء الجمعية العامة

الحمد لله الذي بنعمته تتم الصالحات

ان مجلس الإدارة بعد أن قدم تقريره عن النشاط ونتائج الأعمال خلال العام المالي ٢٠٢٠/٢٠٢١م والتي كانت جهد العاملين بالشركة في مختلف وحداتهم ليسجل عظيم الشكر والتقدير الى :

السيد الاستاذ / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية

والسادة / أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات

والسيد الأستاذ الدكتور / مراقب حسابات الشركة الخارجي

وجميع السادة المساهمين والعاملين بالشركة

وذلك لدعمهم المستمر للشركة في مسيرة تحقيق أهدافها .

ويتشرف بعرض توصياته على الجمعية العامة العادية راجيا التفضل بالنظر

والموافقة على :

- ١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاطه ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٢٠.
- ٢- الفخر في تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رة الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٢٠.
- ٣- الفخر في تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٢٠.
- ٤- الموافقة على اعتماد صرف الكفاة للعلاء بكتاب الأجر للعامين بالشركة عن الجهود المبذولة عن العام المالى ٢٠٢٠/٠٦/٢٠.
- ٥- التصديق على القوائم المالية والحسابات الخاصة بالشركة عن السنة المالية للنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٢٠.
- ٦- الموافقة على مشروع حساب توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٢٠.

امين المصير

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محمدي الشاطر بصلي

تاریخ ۱۳۰۲

استاد | محمد احمد غریب

محاسب | احمد عبداللطيف منصور

عراقيب حسرات الشوكية

دكتور عبدالرسول عبدالواحد عبدالرسول



القزاق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

٧- اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠م، والترخيص لمجلس إدارة الشركة بمنح تبرعات خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١م .

٨- تحديد رواتب ومكافآت وبدلات السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

٩- إحاطة الجمعية العامة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠م .

١٠- إحاطة الجمعية العامة بقراري مجلس الإدارة بجلستيه بتاريخ ٢٩/٥/٢٠٢١م ، ٢١/٧/٢٠٢١م بشأن منح العاملين :

أ- العلاوة الدورية بنسبة ٧٪ من الأجر الأساسي اعتباراً من ٢٠٢١/٧/١م .

ب- منحة بنسبة ٦٪ من الأجر الأساسي تصرف شهرياً طبقاً للقانون رقم (٦٩) لسنة ٢٠٢١م على أن تدرج ضمن عناصر الأجر للتفكير .

١١- إحاطة الجمعية العامة بتشكيل مجلس إدارة الشركة .

١٢- إبراء ذمة وإخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٠م .

١٣- تعيين مراقب حسابات الشركة عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١م وتحديد أتعابه .

وبعد العرض الذي قدمه السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية

العامة العادية للشركة - دعا سيادته السيد المحاسب / اشرف محمد سعد الدين - وكيل الوزارة - القائم بأعمال

مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات - لإلقاء كلمة سيادته :

وفى بداية الكلمة المختصرة التى ألقاها سيادته رجب بالسيد المحاسب / مجدى الشاطر

بصيلى - رئيس مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا - رئيس الجمعية العامة العادية

والسيد الأستاذ / أحمد حسين عبدالعزيز - رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات

الغذائية والسيد المحاسب / شريف محمد القلبنى - نائب رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة

للصناعات الغذائية وهنا السادة الحضور / أعضاء الجمعية العامة العادية الموقرة بمناسبة

انعقاد الجمعية العامة لاعتماد القوائم المالية لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٣٠/٦/٢٠٢١م .

ثم دعا سيادته السيد المحاسب / المهندس بالله محمد محمد - وكيل الوزارة -

نائب اول مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات

بتلاوة تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٣٠/٦/٢٠٢١م المعروف

على السادة الحضور .

أمين السر

محمد عبد الله

محاسب / حمدي عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

جامعة الأقصر

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

محاسب / عبد الرسول عبد الله عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

وبعد ان قدم السيد المحاسب / المعتر بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب اول مدير ادارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات - التهنئة للسادة الحضور بمناسبة انعقاد الجمعية العامة العادية للشركة بدأ سيادته فى تلاوة تقرير مراقب الحسابات عن مراجعة القوائم المالية لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٢٠٢١/٦/٣٠ م بما نصه :

السادة / مساهمى شركة مطاحن شرق الدلتا

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية (١) المرفقة لشركة مطاحن شرق الدلتا (شركة مساهمة مصرية) خاضعة لاحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته بشأن شركات المساهمة وشركات التوصية بالاسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد ولائحته التنفيذية ، والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١م وكذا قائمة الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الأخرى. مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن اعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الادارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أى تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف . مسئولية مراقب الحسابات :

تتخصص مسئوليتنا فى ايداع الشاى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أى أخطاء هامة ومؤثرة ، وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية .

امين السر
محمد عبد الله
محاسب | محمد عبد الله خطاب
رئيس الجمعية العامة العادية
محاسب | محمد الشاطري صبلي

جامعة الأصوات
أستاذ | محمد احمد طريب
محاسب | احمد عبد اللطيف منصور
مراقب حسابات الشركة
دكتور | عبد الرسول عبد الفتاح عبد الرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والخبان

القاهرة - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

ثم تولى سيادته بعد ذلك عرض ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات الواردة بالتقرير :

الملاحظة رقم (١) :

- بلغ صافي الربح بعد حساب الضريبة عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١٢٧,١٩٢ مليون جنيه مقابل نحو ١٢١,٢٦١ مليون جنيه خلال الفترة المثيلة من العام المالي السابق بزيادة قدرها ٥,٩٣١ مليون جنيه ، وقد ساهمت الإيرادات الناتجة عن غير أنشطة الشركة الرئيسية (إيرادات إستثمارات مالية أخرى ، إيرادات وأرباح أخرى ، إيرادات وأرباح متنوعة ، الفوائد الدائنة ، مخصصات إنتفي الغرض منها ، إيرادات إستثمارات مالية من شركات قابضة/شقيقة) بنحو ٦٩,١٤٢ مليون جنيه ونسبة ٥٤,٣٦% من الربح المحقق.

رد الشركة :

- يرجع ذلك الى ثبات تكلفة الطحن منذ تاريخ ٢٠١٧/٨/١ حتى تاريخه برغم زيادة معظم عناصر تكاليف التشغيل المتمثلة في (الكهرباء ، المواد البترولية ، مواد التعبئة ، المرتبات الخ) وكذا انخفاض برامج الطحن في ضوء ما تقررته لجنة البرامج مما يؤثر على الطاقات المتاحة بالشركة .
- الامر الذي يؤثر على فائض نشاط التشغيل.

التوصية :

أحيط الجمعية العامة العادية على مضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢) :

- عدم قيام الشركة بالرد على مذكرتنا الصادرة برقم ١٥ بتاريخ ٢٠٢١/١/٣١ وإستعجالتنا المتكررة والخاصة بإنتخابات مجلس إدارة الشركة بالجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ وحضور جلسات إجتماع مجلس إدارة الشركة بعد الإنتخابات لبيان الموقف القانوني لمجلس الإدارة ، الامر الذي يُعد مخالفة لأحكام قانون الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٤٤ لسنة ١٩٨٨ المعدل بالقانون رقم ١٥٧ لسنة ١٩٩٨ والذي تضمن ما يلي :

أمين السر

محمد عبد الله

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / محمد الناصر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد المنعم منصور

مراقب حسابات الشركة

محاسب / محمد الناصر بصلي



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي ٤٤٥١١

ت: ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والبيان

- المادة رقم (١٢) تنص على أنه " يعتبر من المخالفات الإدارية في تطبيق أحكام هذا القانون عدم الرد على ملاحظات الجهاز أو مكاتباته بصفة عامة أو التأخر في الرد عليها عن المواعيد المقررة في هذا القانون بغير عذر مقبول " .
 - المادة رقم (١٧) تنص على أنه " على الجهات الخاضعة لرقابة الجهاز أن ترد على ملاحظاته خلال شهر من تاريخ إبلاغها بها " .
- بتعين : موافقتنا بالموقف القانوني في هذا الشأن.

رد الشركة :

- جرى إعداد الرد

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالالتزام بالمواد (١٢، ١٧) من أحكام قانون الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ١٤٤ لسنة ١٩٨٨ المعدل بالقانون ١٥٧ لسنة ١٩٩٨ .

الملاحظة رقم (٣) :

- ما زال لم يتم توثيق كل من محضر الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠١٩/٧/٧ لتعديل بعض مواد النظام الأساسي ، ومحضر الجمعية العامة العادية في ٢٠٢٠/١١/٤ للنظر في اعتماد القوائم المالية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ لدى الهيئة العامة للرقابة المالية.

رد الشركة :

- تم تسليم محضر الجمعية العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ وكذا محضر انعقاد مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/١٠ الى الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة للتوثيق وسيتم تحديد الموقف القانوني في ضوء تعليمات الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة في هذا الشأن .
- جرى العمل على توثيق محضر الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠١٩/٧/٧ والجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٠٢٠/١١/٤ .

واستكمالاً لرد الشركة أوضح السيد المحاسب / عادل راغب راغب حسين - العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية بأنه تم اعتماد محضر الجمعية العامة غير العادية جلسة ٢٠١٩/٧/٧ من الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة بتاريخ ٢٠٢١/١٠/١٥ م

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٤) :

- عدم تنفيذ توصيات الجمعية العامة العادية في ٢٠٢٠/١١/٤ باستكمال تعديل النظام الأساسي للشركة ليتفق وبعض أحكام قانون شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته والصادر برقم (٤) لسنة ٢٠١٨ .

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدي الشاطري صلي

جاءها الأصوات

أستاذ / محمد احمد فريب

محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مستور / عبدالرسول عبدالغادي عبدالرسول



القزاقيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والشأن

- فضلاً عن تحفظ الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة على محضر إجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ لعدم تعديل المادة رقم (٤) من النظام الأساسي للشركة لتتوافق مع القانون (١٤) لسنة ٢٠١٢ في أقرب جمعية عامة غير عادية.

- كما لم نواف بتقرير اللجنة المشكلة لإستكمال تعديل النظام الأساسي وفقاً لما ورد برد الشركة على تقريرنا رقم ١٢٩ والمؤرخ ٢٠٢١/٦/١٣ الخاص بمراجعة المركز الرئيسي خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠، وتقريرنا رقم ١٦٤ والمؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨ الخاص بمراجعة القوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠.

يتعين : بيان ما إنتهت إليه اللجنة المشكلة في هذا الشأن مع تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة وعقد جمعية عامة غير عادية لعرض وإقرار تلك التعديلات.

رد الشركة

- قامت اللجنة بإستكمال تعديل النظام الأساسي وسيتم موافاة سيادتكم بصورة من تقرير اللجنة مع العرض على مجلس إدارة الشركة الموقر تمهيداً لعقد جمعية عامة غير عادية .

وإستكمالاً لرد الشركة أوضح السيد المحاسب / عادل راغب راغب حسين - العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية - بأنه سيتم عقد جمعية عامة غير عادية للشركة عقب انتهاء الجمعية العامة العادية مباشرة لإقرار تعديل بعض مواد النظام الأساسي للشركة .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٥) :

- ما زال لم يتم الالتزام بتوصيات الجمعيات العامة السابقة وآخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على إمساك دفتر خاص بالجرد وفقاً لأحكام المواد " ٢١ ، ٢٣ ، ٢٥ " من قانون التجارة رقم ١٧ لسنة ١٩٩٩ التي تقضى بإمساك دفتر خاص بالجرد .

يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بالالتزام بإمساك الدفتر المشار إليه تطبيقاً لأحكام القانون.

رد الشركة

- جارى العمل على إمساك دفتر خاص بالجرد حيث تم تجهيز دفتر لهذا الغرض وجارى العمل على توثيقه من الشهر العقاري .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بالعمل على إمساك دفتر خاص بالجرد .

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالغنى عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٧٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس إدارة والتجارت

الملاحظة رقم (٦) :

- تم جرد الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٦/٣٠ بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجها على السجلات بمعرفة الشركة ، كما تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة ، وقد تبين بشأنها ما يلي :

- قامت الشركة بإجراء مطابقة محاضر جرد الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٦/٣٠ على السجلات بمعرفتها ولم تسفر هذه المطابقة عن أى فروق بالزيادة أو النقص ، وبالمراجعة تبين عدم تنفيذ توصيات الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ باتخاذ ما يلزم من إجراءات نحو توحيد طريقة التسجيل بالسجلات لإمكان المطابقة مع محاضر الجرد وضرورة إستكمال إستيفاء سجلات الأصول لإمكانية المطابقة والرقابة عليها وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما قامت به اللجنة المشكلة لتحديث سجلات الأصول إلا أن الوضع ما زال قائماً بشأن عدم إستيفاء وقصور سجلات الأصول الثابتة الممسوكة بالقطاع المالي ، وذلك على النحو الوارد تفصيلاً بتقريرنا التفصيلي رقم ١٦٤ المؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨ عن مراجعة القوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠.

يتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة باتخاذ ما يلزم من إجراءات نحو توحيد طريقة التسجيل بالسجلات لإمكان المطابقة مع محاضر الجرد مع ضرورة إستكمال سجلات الأصول لإمكان المطابقة والرقابة عليها وموافاتنا بما قامت به اللجنة المشكلة لتحديث سجلات الأصول.

ورد الشركة :

- تم فتح سجلات للأصول بكافة مناطق الشركة على مستوى الصنف والعدد (اثاث - عدد - الات) نظراً لأن إدارة الشركة لا مركزية .

- وقد قامت كل منطقة من مناطق الشركة فور الانتهاء من اعمال الجرد بمطابقة كل الوحدات على السجلات الموجودة بالإضافة الى ما هو مسجل بالإدارات التجارية من عهد شخصية .

- بالإضافة الى انه ما زالت اللجنة تمارس اعمالها لاتساع نطاق عمل الشركة وتعدد المواقع الجغرافية وسوف يتم موافاة سيادتكم بتقرير اللجنة فور الانتهاء منها .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م باتخاذ ما يلزم من إجراءات نحو توحيد طريقة التسجيل بالسجلات لإمكان المطابقة مع محاضر الجرد مع ضرورة إستكمال إستيفاء سجلات الأصول لإمكان المطابقة والرقابة عليها وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما قامت به اللجنة المشكلة لتحديث سجلات الأصول.

الملاحظة رقم (٧) :

- لم يتم موافاتنا بالشهادات السلبية لبعض مناطق الشركة (شونة السنبلاوين بمنطقة الدقهلية ، شونة أبو صوير بمنطقة الإسماعيلية ، منطقة بورسعيد بالكامل) وذلك للتحقق من خلوها من أية تصرفات أو قيود عليها في ٢٠٢١/٦/٣٠.

أمين السر

محاسب | محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطر بصلى

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مفتون | عبد الرسول عبد الهادى عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قماط مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٩) :

- رغم توصيات الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بتشكيل لجنة لإجراء رفع مساحي لأراضي الشركة ، وبحث ودراسة الفروق المساحية وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بأسباب تلك الفروق وإتخاذ كافة الإجراءات التي تكفل التحقق من المساحات الفعلية لأراضي الشركة ، تنفيذاً للقرار رقم ٣٨١ لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٢٥ بتشكيل لجنة تختص بإجراء الرفع المساحي للأراضي المملوكة للشركة على الطبيعة.
- فما زالت ملاحظتنا قائمة حيث أسفرت مطابقة الشهادات السلبية وشهادات السجل العيني بمعرفتنا لبعض أراضي الشركة مع العقود وسجل الأصول والرفع المساحي الذي تم بمعرفة اللجنة التي تم تشكيلها بالقرار رقم ٤٦٤ لسنة ٢٠١٢ عن وجود فروق ، وذلك على النحو الوارد تفصيلاً بتقريرنا التفصيلي رقم ١٦٤ المؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨ عن مراجعة القوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- يتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بشأن أعمال الرفع المساحي وما إنتهت إليه اللجنة المشكلة برقم ٣٨١ لسنة ٢٠٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٢٥ .

رد الشركة :

- صدر قرار السيد المهندس / العضو المنتدب لسنة ٢٠٢٠ بتشكيل لجنة لأعمال الرفع المساحي واجتمعت اللجنة وحصلت على عقود أملاك الشركة وجارى مخاطبة مديريات المساحة لاتخاذ أعمال الرفع المساحي .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة بشأن أعمال الرفع المساحي وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما إنتهت إليه اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٣٨١ لسنة ٢٠٢٠ الصادر بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٢٥ .

الملاحظة رقم (١٠) :

- ما زالت الشركة لم تتمكن من تنفيذ الحكم الصادر لصالحها بجلسة ٢٠١٩/٥/٣٠ في الدعوى رقم ٩٦٩ لسنة ٢٠١٥ مدنى كلى ميت غمر مقامة ضد محافظ الدقهلية وآخرين والتي تقضي بتعويض مبلغ نحو ٢,٥ مليون جنيه مقابل نزاع ملكية جزء من أرض مطحن ميت غمر بمساحة قدرها ١٩ سهم و ١٠ قيراط نتيجة توسعات طريق .
- يتعين : سرعة إنهاء إجراءات الحصول على التعويض حتى يتم إجراء التسويات اللازمة لتصويب الوضع بسجلات أصول الشركة.

رد الشركة :

- تقدم القطاع القانوني بطلب للهيئة العامة للطرق والكبارى لتنفيذ هذا الحكم وما زالت اجراءات التنفيذ محل البحث والدراسة بالهيئة وجارى المتابعة لحين تنفيذ هذا الحكم على الهيئة .

أمين السر

محمد كمال

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محمد كمال

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد الطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد الهادى عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بسرعة إنهاء إجراءات الحصول على التعويض حتى يتم إجراء التسويات اللازمة لتصويب الوضع بسجلات أصول الشركة.

الملاحظة رقم (١١) :

- وجود العديد من الدعاوى القضائية المقامة من الشركة ضد الغير أو من الغير ضد الشركة بشأن إسترداد أو التعويض عن بعض الأراضى والمباني التى بحوزة الشركة والتي آلت إليها بموجب قانوننا التأميم رقم ١١٧ ، ١١٨ لسنة ١٩٦١ ، وبعضها مرفوع بشأنه دعاوى قضائية ما زالت متداولة ، وذلك على النحو الوارد تفصيلاً بتقريرنا التفصيلي رقم ١٦٤ المؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨ عن مراجعة القوائم المالية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ ، منها الدعوى رقم ١٧٩ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى الزقازيق طعن مقام من الشركة ضد ورثة أحمد محمد صالح حيث أقام الورثة الدعوى رقم ٥١ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى الزقازيق للمطالبة بالحقوق الفنية العقارية عن تأميم مطحن أحمد صالح وقضى فيها بجلسة ٢٠١٤/٧/١٠ بعدم جواز نظر الدعوى وطعن الورثة على هذا الحكم بالإستئناف رقم ١٥٨٢ لسنة ٢٠١٧/٣/٢٩ وقضى فيها بجلسة ٢٠١٧/٣/٢٩ بإلزام الشركة وآخرين بأن يدفعوا لورثة أحمد صالح مبلغ ١١,٩٠١ مليون جنيه ، وطعن الشركة على هذا الحكم بالنقض ٨٤٩٩ لسنة ٨٧ ق وقد تم وقف تنفيذ الحكم وقضى فيه بجلسة ٢٠١٩/١/٢٨ بإلغاء الحكم المطعون عليه وتم تعجيل الإستئناف ومحدد لنظره جلسة ٢٠٢١/٩/٢٩ ، ومكون عنها مخصص بمبلغ نحو ١٢,٧٦٤ مليون جنيه.

- على رغم ما ورد بمستندات وبيانات القطاع القانوني من أن حكم النقض تضمن في حثيثاته بأن الملزم بالتعويض هو وزير المالية.

يتعين : تحديد الموقف القانوني لجميع القضايا والطعون الخاصة بأرض مطحن أحمد صالح لبيان موقف المخصص المكون لما لذلك من أثر مالي على القوائم المالية ، مع بيان مدى إلزام السيد وزير المالية بالتعويض كما هو وارد بمستندات القطاع القانوني.

رد الشركة :

- صدر حكم نهائى بتثبيت ملكية الشركة على هذه الارض وتم تقديم طلب بالشهر العقارى بالزقازيق لتسجيل الحكم بالشهر العقارى لصالح الشركة وسيتم إجراء التسويات اللازمة وإعادة دراسة المخصص عقب الانتهاء نهائياً من الدعوى .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بإعادة دراسة المخصص المكون عقب الانتهاء نهائياً من الدعوى وإجراء التسويات اللازمة فى ضوء ذلك مع بيان مدى إلزام السيد وزير المالية بالتعويض .

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد احمد فريب

محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

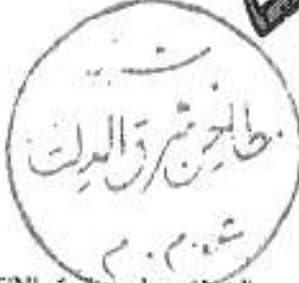
مكتوب / عبدالرسول عبدالعزى عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قلماع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (١٢) :

ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم حسم الخلاف على حقوق الانتفاع والبالغة نحو ٢٧,٢٧٦ مليون جنيه بين كل من الشركة ومحافظات الدقهلية والشرقية وبمياط ، تتمثل فيما يلي (نحو ٢٣,١٦٢ مليون جنيه يخص مخبز الفردوس بالدقهلية ، نحو ١,٧٨٨ مليون جنيه يخص مخبز أبو حماد بالشرقية ، نحو ٥٤٢,٧١٥ ألف جنيه يخص أرض مطحن الشركة الشرقية ، نحو ١,٧٨٣ مليون جنيه يخص أرض شطا بدمياط) والمرفوع بشأنها العديد من الدعاوى القضائية وذلك على النحو الوارد تفصيلاً بتقريرنا التفصيلي رقم ١٦٤ المؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨م عن مراجعة القوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠.

وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة وآخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بمتابعة الإجراءات القانونية ضد محافظة الدقهلية بشأن مخبز الفردوس ، وكذلك أرض مطحن أحمد صالح - تفادياً لما حدث بأرض مطحن الزاهد وموالة الدعاوى القضائية وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبة بما تم في هذا الشأن.

يتعين : الالتزام بتنفيذ توصية الجمعيات العامة بمتابعة الإجراءات القانونية لجميع الدعاوى الخاصة بحقوق الانتفاع ، مع بذل العناية الكافية بموالة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة تفادياً لتعرض الشركة لأى مطالبات مالية قد تترتب على أحكام ضد الشركة بتلك الدعاوى.

رد الشركة :

- الدعوى رقم ٣٦٣٢ لسنة ٣٧ ق ببراءة ذمة الشركة من مقابل الانتفاع قدره ٧,٥٨٨ مليون جنيه مكون عنها مخصص ٧,٥ مليون جنيه - الدعوى رقم ١٢٢٦٤ لسنة ٢٩ ق ببراءة ذمة الشركة ٤,٦٦٦ مليون جنيه منذ عام ١٩٨١ وحتى ٢٠٠٤ مكون عنها مخصص بذات القيمة صدر فيها بعدم جواز نظر الدعوى بالدعوى رقم ٤٩٧٩ لسنة ٢٠٠١ مدنى كلى المنصورة والمؤيد بالاستئناف رقم ٣٧٧٠ لسنة ٥٤ ق س ع المنصورة طعن عليه الشركة بالطعن رقم ٣٢٣٢٧ لسنة ٦٧ ق إدارية عليا .

- وقد صدر فى هذه الدعاوى حكم بندب مكتب خبراء وزارة العدل لتحقيق عناصر الدعوى وتحديد قيمة الربيع وما زالت هذه الدعاوى لم تناقش أمام مكتب الخبراء وبالتالي وجب تجنب مخصص بكامل المبلغ حتى يصدر أحكام فى هذه الدعاوى حيث أن هذه المبالغ عن مقابل الانتفاع بأرض مخبز الفردوس .

- الدعوى رقم ١٢٢٦٤ لسنة ٢٩ ق صدر فيها حكم بعدم جواز نظر الدعوى وتم الطعن على هذا الحكم بالطعن رقم ٣٢٣٢٧ لسنة ٦٧ ق إدارية عليا وتم عمل مخصص بكامل المبلغ حيث قضى فى هذه الدعوى ضد الشركة وبالتالي مرجح خسارة الدعوى .

- الدعوى رقم ١٦٧٢٧ لسنة ٣٩ ق ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٤,٨٣٨ مليون جنيه مكون عنها مخصص بكامل المبلغ .

- الدعوى رقم ١٦٧٢٨ لسنة ٣٩ ق ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٦,٠٧٠ مليون جنيه ومكون عنها مخصص بكامل المبلغ صدر الحكم لصالح الشركة وتم إعلان الصيغة التنفيذية للمحافظة وآخرين - الهنجر تحت يد المحافظة وتوجد صعوبة فى تنفيذ الحكم الامر الذى تترتب عليه مكون مخصص بقيمة الهنجر والمنقولات .

أمين السر

محاسب | محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

محاسب | حسام الدين الشاذلي

محاسب | عبد الرحمن عبد الرحمن



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٣٠٢٧٥٩ - ٢٣٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٣٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قماح مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والقانون

- الدعوى رقم ١٣٦٤١ لسنة ١٥ ق قضاء ادارى الشرقية ضد / محافظ الشرقية وآخرين .
- الدعوى رقم ٣٠٣٢ لسنة ٢١ ق ضد/ محافظ الشرقية .
- الدعوى رقم ١٣٢٦٧ لسنة ١٥ ق المقامة من مجلس مدينة أبو حماد للمطالبة بريع مخبز أبو حماد .
- الدعوى رقم ٦٩٥٠ لسنة ٢٤ ق ضد/ محافظ الشرقية وآخرين للمطالبة ببراءة ذمة الشركة من مبلغ وقدره ١,٧٨٨ مليون جنيه عن السنوات من ١٩٩٣ حتى ٢٠١٨ وهذه الدعوى تدخل فيها المدد المقام عنها الدعاوى السابقة وصدر فيها حكم بنسب مكتب خبراء وزارة العدل بجلسة ٢٠٢٠/١٠/٢٢ مكون لها مخصص بكامل المبلغ وهو عبارة عن مقابل ريع مخبز أبو حماد حيث لم يفصل فى المنازعات بين الشركة ومحافظه الشرقية بشأن هذا الريع .
- الدعوى رقم ٧٦٦ لسنة ٢١ ق للمطالبة ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٤٠٦٣٤٩ جنيه عن المدة من عام ١٩٨٣ حتى ٢٠١٤ وقضى فيها لصالح الشركة ببراءة ذمتها عن المدة من عام ١٩٨٣ حتى ٢٠٠٠ وطعنت الشركة على هذا الحكم كما طعنت محافظة الشرقية على هذا الحكم بالطعن رقم ٦٢٦٥٢ لسنة ٢٧ ق ادارية عليا .
- والدعوى رقم ٣٩٤٧ لسنة ٢٤ ق قضاء ادارى الشرقية مقامة للمطالبة ببراءة ذمة الشركة من مبلغ وقدره ٥٤٢٧١٥ جنيه متداخل فيها المدة محل الدعوى رقم ٧٦٦ لسنة ٢١ ق وجارى المتابعة بالإضافة الى انه مكون مخصص بكامل القيمة حيث أن المحافظة قد طعنت على الحكم الصادر لصالح الشركة وحتى ينتهى الامر بين الشركة والمحافظة حول هذا الريع .
- صدر فيها حكم لصالح الشركة ببراءة ذمتها وطعنت الدولة بالطعن رقم ٤٧٠٤٢ لسنة ٢٤ ق ومحدد لنظرها جلسة ٢٠٢١/١٠/٧ ومكون لها مخصص حيث أن الدولة قد طعنت على حكم براءة الذمة وحتى يصدر فيها حكم لصالح الشركة فى الطعن سالف البيان .
- الدعوى رقم ٣٣٨٧ لسنة ٥ ق دماط مقامه ضد محافظ دماط لعمل المقاصه التمنية بين ارض الشركة المنزوع ملكيتها والارض المخصصة للشركة بالبدل عن هذه الارض ومازالت الدعوى متداولة بالجلسات ومحدد لنظرها جلسة ٢٠٢١/٩/٢٥ . ويوجد متابعه مستمرة من جانب القطاع القانونى حتى يصدر فيها حكم لصالح الشركة .

التوصية :

أحيط الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بمتابعة الإجراءات القانونية لجميع الدعاوى الخاصة بحقوق الإنتفاع ، مع بذل العناية الكافية بمواالة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة تفادياً لتعرض الشركة لأى مطالبات مالية قد تترتب على أحكام ضد الشركة بتلك الدعاوى .

الملاحظة رقم (١٣) :

- عدم تنفيذ توصيات الجمعيات العامة السابقة وآخرها فى ٢٠٢٠/١١/٤ بسرعة الإنتهاء من تقييد وضع الشركة على الأراضى التى ألت بها التأميم وترارات التخصيص وتسجيل الأراضى المشتراة بعمود ابتدائية حيث ما زالت ملاحظة التأميم على عدم إستكمال إجراءات نقل ملكية وتسجيل بعض أراضى الشركة بمواقعها المختلفة منها مساحة نحو ٦٦ ألف متر والتى ألت إليها بموجب قانونا التأميم رقما ١١٧ ، ١١٨ لسنة ١٩٦١ أو بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة العامة للصوامع (المُلغاة) وطبقاً لبيانات ومستندات القطاع القانونى بالشركة فإنه لم يتم تسجيل أى مواقع جديدة خلال العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ .

أمين السر

محاسب / حمدي عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلي

جامع الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فرحب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد القادر عبد الرسول



القزاريق - طريق الاحوار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: الالتزام بتوصية الجمعيات العامة وسرعة الإنتهاء من تقنين وضع الشركة على الأراضي التي آلت إليها وتسجيلها.

رد الشركة :

تقدم القطاع القانوني للوحدات التي مازالت لم يتم تسجيلها وهي (ارض مخبز منيا القمح - ارض شونة منيا القمح - ارض مطحن احمد صالح - ارض مجمع فاقوس - ارض مطحن ارجيروس - ارض مطحن سندوب بالمنصورة) ومازالت الاجراءات لم تنتهي بالشهر العقاري نظرا لوجود بعض المعوقات التي في سبيلها للازاله .

التوصية :

أحيضت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بسرعة الإنتهاء من تقنين وضع الشركة على الأراضي التي آلت إليها بالتاميم وقرارات التخصيص وتسجيل الاراضي المشتراة بعقود ابتدائية .

الملاحظة رقم (١٤) :

ما زال الوضع قائماً بشأن وجود تعديات من الغير على بعض وحدات ومواقع الشركة وفقاً للزيارات الميدانية التي تمت بمعرفتنا ووفقاً لما تم تقديمه لنا من بيانات ومستندات من القطاع القانوني بالشركة ، منها التعدي على (شونة منيا القمح ، مطحن السنانية ، مطحن القاضي ، مطحن السادات).

يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة وآخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ م بسرعة متابعة الإجراءات القانونية حيال التعديات من الغير حفاظاً على ممتلكات الشركة.

رد الشركة :

شونة منيا القمح:

صدر قرار مجلس مدینه منيا القمح رقم ٤٨ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٢ بغلق المطلات وجارى اتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة لتنفيذ القرار بمعرفة الادارة القانونية بالشرقية .

مطحن السنانية :

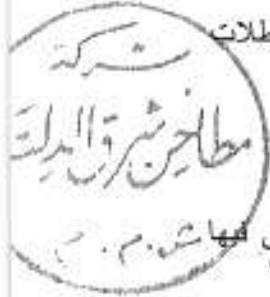
جارى دراسة ما ورد بالملاحظة

مطحن القاضي :

اقامت الشركة الدعوى رقم ٢٢٧٧ لسنة ٢٠١٩ وملبت في ختامها سد المطلات وقضى فيها ش.م.م. بالرفض طعن الشركة بالاستئناف رقم ٢٢٧٧ لسنة ٢٠٢١ ق ومحدد لنظره جلسة ٢٠٢١/١٠/٢٣

مطحن السادات :

اقامت الشركة الدعوى رقم ٩٤٨ لسنة ٢٠١٩ لسد المطلات والدعوى متداولة بالجلسات ومحدد لنظرها ٢٠٢١/٩/٢٩ وجارى المتابعة لحين صدور حكم لصالح الشركة بسد هذه المطلات .



أمين السر
محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلي

جامع الأصوات

أسناد / محمد احمد فريب

محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالغنى عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قناع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

واستكمالاً لرد الشركة أشار السيد المحاسب / عادل راغب راغب حسين - العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية - بأنه بالنسبة للدعوى الخاصة بمطحن القاضي تم تأجيلها لجلسة ٢٠٢١/١٢/٦ م والدعوى الخاصة بمطحن السادات تم تأجيلها لجلسة ٢٠٢١/١٢/١٨ م .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بسرعة متابعة الإجراءات القانونية حيال التعديلات من الغير على ممتلكات الشركة وذلك حفاظاً على ممتلكاتها.

الملاحظة رقم (١٥) :

- ما زالت الأصول الثابتة تتضمن نحو ٤,٦٧٦ مليون جنيه أصول عاطلة وغير مستغلة منذ عدة سنوات تتمثل في أراضي ، مباني ، آلات ، عدد وأدوات.
- وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ باتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الاستغلال الأمثل للأصول العاطلة وغير المستغلة سواء بالبيع أو بالاستخدام وتعظيم العائد على المال المستثمر.
يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بضرورة إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الاستغلال الأمثل للأصول العاطلة وغير المستغلة سواء بالبيع أو بالاستخدام وتعظيم العائد على المال المستثمر .

رد الشركة :

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الاستغلال الأمثل لتلك الأصول بما يعود بالنفع على الشركة .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م باتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الاستغلال الأمثل لتلك الأصول سواء بالبيع أو بالاستخدام وتعظيم العائد على المال المستثمر .

الملاحظة رقم (١٦) :

- وجود العديد من الأصول الثابتة للشركة بقرينة لا تزال بالخدمة في ٢٠٢١/٦/٣٠ الأمر الذي يشير إلى أنه تم تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول بشكل يعكس الاستفادة الحقيقية منها وذلك وفقاً للفقرة رقم (٥١) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) والخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها والتي تتطلب مراجعة العمر الإنتاجي المقدّر للأصول على الأقل في نهاية كل سنة مالية.
يتعين : الحصر وإعادة النظر في تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول التي لم تُهلك دفترياً وفقاً لمتطلبات الفقرة سالفة الذكر وإجراء ما يلزم من تسويات في ضوء ذلك حتى تعكس قيم الإهلاك المحمل على الفترة للاستفادة الاقتصادية من تلك الأصول خلالها.

أمين السر

محاسب | محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطر بصيلى

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد غريب

محاسب | احمد عبد الغنى منصور

مراقب حسابات الشركة

مدير المراسل | عبد الرحمن عبد الرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

رد الشركة :

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع إعادة النظر في تقدير الاعمار الإنتاجية للأصول التي لم تهلك
نظرياً وذلك في ضوء معيار المحاسبة المصري رقم (١٠).

واستكمالاً لرد الشركة أوضح السيد المحاسب / عادل راغب راغب حسين - العضو المنتدب
للشئون المالية والتجارية بان الشركة في عام ٢٠١٣ قامت بإعادة تقييم الأصول التابعة لها عن
طريق لجنة مشتركة مع الشركة القابضة للصناعات الغذائية والشركة خلال العام السابق قامت بعمل
إعلان بطلب مستشار ليكون موجود في عملية التقييم والاجراءات مستمرة .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٧) :

- بلغ رصيد حساب الاتفاق الإستثماري في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ نحو ١٢,٧٢٦ مليون جنيه متضمن
المبالغ التالية:

١/١٧ * نحو ٢,٩٠٤ مليون جنيه تحت مسمى شراء أرض دمياط يمثل ٧٥% من قيمة القطعة رقم
(٦) بناحية السيالة بمنطقة دمياط (وذلك خلال شهري فبراير ٢٠١٩ ومارس ٢٠٢٠) والبالغ
مساحتها ٤٨٦,٧٢ متر والتي لم يتم الإنتهاء من تسجيلها حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢١.

يتعين: سرعة الإنتهاء من عملية الشراء وتسجيل تلك المساحة.

رد الشركة :

١/١٧ * هذه الأرض تم شرائها بموجب عقد بيع ابتدائي وتم سداد جزء من قيمة الأرض للبايعين وتقدمت
الشركة بالطلب رقم ٥٢١ لسنة ٢٠٢١ ولكن توجد معوقات في تسجيل الأرض هي مطلوب
الحصول على شهادة من مجلس المدينة التابع له الأرض تفيد عدم تحرير مخالقات للمباني
المقامة من الشركة على هذه الأرض - أو رخصة هذه المباني - لا توجد رخصة للمباني -
الأرض تحت يد الشركة والوضع مستقر - وهذه الأرض مؤجرة لشركة ابن سينا للأدوية .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بسرعة
الإنهاء من عملية الشراء وتسجيل تلك المساحة .

٢/١٧ * نحو ٦٦٦,٤٥٤ ألف جنيه تحت مسمى شركة إنجاز للحلول المتكاملة بنسبة ١٠٠,٣% من
القيمة الإجمالية والبالغة ٦٦٦,٤٥٤ ألف جنيه (شاملة ض. ق. م. عن إسناد أعمال توريد
وتركيب والإشراف على تشغيل أجهزة الحاسب الآلي ومستلزماتها والبرامج اللازمة لتحويل
العمل ببعض قطاعات الشركة (الأدوية - المكننة - البيع والتسويق) من النظام اليدوي إلى
النظام الآلي بموجب موافقة مجلس إدارة الشركة في يناير ٢٠٢٠ ، وقد تم توريد كافة
مشمول أمر التوريد وتركيبها وتم عمل محضر إستلام واختبار للبنية التحتية للشبكة في
٢٠٢٠/٣/١٩ بنسبة إتمام ١٠٠% ، وتدريب عدد ٥ عاملين من الشركة في ٢٠٢٠/٤/٢١ ،
وحتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢١ لم يتم الرفع على الأصول الثابتة.

أمين السر

محمد محمد

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدي الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد العظيم منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد الله عبد الرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: موافقتنا بالموقف النهائي وإجراء التصويب اللازم في ضوء محضر بدء التدريب الأمر الذي يشير إلى إنتهاء التركيبات واختبار الشبكة للإستفادة من المال المستثمر في المشروع.

رد الشركة

٢٠٢١/٧/١ تم عمل محضر بدء التدريب مع شركة إنجاز للحلول المتكاملة وبدء العمل الفعلي بداية من ٢٠٢١/٧/١ وسيتم اجراء التسويات اللازمة في العام المالي القادم ان شاء الله مع مراعاة أثر ذلك على حساب الاهلاك .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٨) :

- رغم توصيات الجمعيات العامة السابقة وآخرها بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة وتنشيط عملية البيع والتسويق لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة ، إلا أنه تبين عدم إستغلال الطاقات المتاحة خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ مما انعكس أثره على الربحية ، ومن صور ذلك :
 - عدم الوصول للقدرة التعاقدية لدقيق إستخراج ٨٢ % لبعض مطاحن الشركة حيث بلغت الكمية غير المطحونة ٢٦١,٠١١ ألف طن قمح والبالغة ٩٧٧,٤٦٠ ألف طن بنسبة عدم تنفيذ ٢٦,٧ % و ٤٢,٠٩٩ ألف طن قمح لعدم الوصول للطاقة المستهدفة بالموازنة والبالغة ٤١٤,١٥٠ ألف طن بنسبة عدم تنفيذ ١٠,١٧ %.
 - تدنى الطاقة المستهدفة لمصنع مكرونة الإسماعيلية البالغة ٣٠٠٠ طن بنسبة ٣٧,٥ % من إجمالي الطاقة المتاحة البالغة ٨٠٠٠ طن.
- يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة للشركة لتعظيم العائد على المال المستثمر .

رد الشركة :

- يتم تحديد الكميات المطحونة من خلال لجنة البرامج وفي ضوء ما يتم صرفه للمخابز من خلال شركة سمات الأمر الذي أثر على إستغلال الطاقات المتاحة وتم التعاقد مع شركة اوكريم الايطالية على تطوير مطحن السماتية لإنتاج الدقيق إستخراجات ٧٢ % الى ٨٢ % حتى يتم الإستفادة منه لإنتاج دقيق إستخراج ٧٢ % في حالة انخفاض الكميات المخصصة من لجنة البرامج ، كما يرجع انخفاض الكميات المنتجة من المكرونة الى اتباع سياسة البيع النقدي بجانب المناقصة الشديدة مع مصانع القطاع الخاص ذات التكلفة الأقل والمكرونة في عمليات البيع التي تتم من خلالها عن طريق البيع الأجل وفترات طويلة .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ ، ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة وتنشيط عملية البيع والتسويق لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة .

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشاطر بصلي

جامعا الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد الحفيظ منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد العزى عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: موافقتنا بالموقف النهائي وإجراء التصويب اللازم في ضوء محضر بدء التدريب الأمر الذي يشير إلى إنتهاء التركيبات واختبار الشبكة للإستفادة من المال المستثمر في المشروع.

رد الشركة

٢٠٢١/٧/١ تم عمل محضر بدء التدريب مع شركة إنجاز للحلول المتكاملة وبدء العمل الفعلي بداية من ٢٠٢١/٧/١ وسيتم اجراء التسويات اللازمة في العام المالي القادم ان شاء الله مع مراعاة أثر ذلك على حساب الاهلاك .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٨) :

- رغم توصيات الجمعيات العامة السابقة وآخرها بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة وتنشيط عملية البيع والتسويق لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة ، إلا أنه تبين عدم إستغلال الطاقات المتاحة خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ مما انعكس أثره على الربحية ، ومن صور ذلك :
- عدم الوصول للقدرة التعاقدية لدقيق إستخراج ٨٢ % لبعض مطاحن الشركة حيث بلغت الكمية غير المطحونة ٢٦١,٠١١ ألف طن قمح والبالغة ٩٧٧,٤٦٠ ألف طن بنسبة عدم تنفيذ ٢٦,٧ % و ٤٢,٠٩٩ ألف طن قمح لعدم الوصول للطاقعة المستهدفة بالموازنة والبالغة ٤١٤,١٥٠ ألف طن بنسبة عدم تنفيذ ١٠,١٧ %.
- تدنى الطاقة المستهدفة لمصنع مكرونة الإسماعيلية البالغة ٣٠٠٠ طن بنسبة ٣٧,٥ % من إجمالي الطاقة المتاحة البالغة ٨٠٠٠ طن.
- يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة للشركة لتعظيم العائد على المال المستثمر .

رد الشركة :

- يتم تحديد الكميات المطحونة من خلال لجنة البرامج وفي ضوء ما يتم صرفه للمخابز من خلال شركة سمارت الأمر الذي أثر على إستغلال الطاقات المتاحة وتم التعاقد مع شركة اوكريم الايطالية على تطوير مطحن سنائية لإنتاج الدقيق إستخراجات ٧٢ % الى ٨٢ % حتى يتم الإستفادة منه لإنتاج دقيق إستخراج ٧٢ % في حالة انخفاض الكميات المخصصة من لجنة البرامج ، كما يرجع انخفاض الكميات المنتجة من المكرونة الى إتباع سياسة البيع النقدي بجانب المنافسة الشديدة مع مصانع القطاع الخاص ذات التكلفة الأقل والمرونة في عمليات البيع التي تتم من خلالها عن طريق البيع الأجل ولفترات طويلة .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة وتنشيط عملية البيع والتسويق لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة .

أمين السر

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / محمد الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالهادي عبدالرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي ٤٤٥١١

ت ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (١٩) :

- ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن الإستثمارات طويلة الأجل والتي بلغت نحو ١,٢٧١ مليون جنيه في حين تضمنت الإحتياطيات نحو ١,٢٦٨ مليون جنيه تحت مسمى إحتياطي مستمر في سندات بفارق قدره ٣ آلاف جنيه.

بتعين : بحث ودراسة ما سبق وموافقتنا بأسباب هذا الفرق .

رد الشركة :

- جاري دراسة ما ورد بالملاحظة وسيتم إجراء التصويب اللازم فور الإنتهاء من الدراسة .

التوصية :

أحيط الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التصويت اللازم فور الإنتهاء من الدراسة وموافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بأسباب هذا الفرق .

الملاحظة رقم (٢٠) :

- تم جرد المخزون في ٢٠٢١/٦/٣٠ والبالغ نحو ٣٢,٣٠٤ مليون جنيه بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجها على السجلات بمعرفة الشركة ، وقد أسفرت المراجعة عن ما يلي :

- مخالفة معيار المحاسبة المصري رقم (٢) - فقرة ٩ - والتي تقضى بأنه " يقاس المخزون على أساس التكلفة أو صافى القيمة الإستردادية أيهما أقل " حيث أن الشركة لا تطبق ذلك سوى على مخزون الإنتاج التام فقط ، ولم تفصح الإيضاحات المتممة عن طرق تقييم باقى عناصر المخزون ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وآخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على إمكانية تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢) .

بتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة بالإلتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه لما لذلك من آثار على قيمة المخزون في تاريخ المركز المالى في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

رد الشركة :

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إمكانية تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢) .

التوصية :

أحيط الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بإجرائها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بالعمل على إمكانية تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢) .

الملاحظة رقم (٢١) :

- لم نتحقق من مخزون الخامات المستخدمة من الخامات ملك الهيئة العامة للسلع التموينية والبالغ أرصدها في ٢٠٢١/٦/٣٠ حوالى ٢٠٠,٠٠٠ ألف طن من القمح المحلى ، ١٨,٧٧٢ ألف طن من القمح المستورد ، نظراً لعدم تصفية صوامع وشون الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

أمين السر
محاسب
محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات
أستاذ | محمد أحمد فريب
محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة
محاسب | عبد الرسول عبداللطيف عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

- حيث أسفر ما تم من تصفيات للأقماع المحلية والأقماع المستوردة بالصوامع والشون خلال شهري يوليو وأغسطس ٢٠٢١ عن وجود زيادات تقدر بنحو ٢٨٥,٦ طن قمح مستورد ونحو ١٠٩,٩٥٣ طن قمح محلي والتي لم يتم إخطارنا بمواعيد تصفيتها بالمخالفة لما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بوضع برنامج زمني لتصفية الصوامع وموافاة كل من الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب حسابات الشركة الخارجي به.

يتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة مع بيان أسباب تلك الزيادات وموافاتها.

رد الشركة :

- بالنسبة للأقماع المستوردة :
تم تصفية صوامع المنصورة بتاريخ ٢٠٢١/٨/١٠ وتم تصفية صوامع الاسماعيلية بتاريخ ٢٠٢١/٨/١٧ كما تم تصفية صوامع الزقازيق بتاريخ ٢٠٢١/٧/٢٣.
- بالنسبة للأقماع المحلية :
- يتم التأكد من سلامة أرصدة الشون والصوامع المعدنية عند تصفيتها وهو ما تحقق فعلاً بعد ٢٠٢١/٦/٣٠ حيث تم تصفية جميع الشون .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بوضع برنامج زمني لتصفية الصوامع وموافاة كل من الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب حسابات الشركة الخارجي به - مع بيان أسباب تلك الزيادات وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات به .

الملاحظة رقم (٢٢) :

- ما زال رصيد المخزون " قطع غيار ومهمات " في ٢٠٢١/٦/٣٠ يتضمن أصناف راكدة بلغت تكلفتها نحو ١,٠٢٤ مليون جنيه) طبقاً لحصر الشركة) وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على التصرف الإقتصادي في الأصناف الراكدة بما يعود بالنفع على الشركة وحتى لا يمثل رأس مال عاطل.
- يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بضرورة دراسة أوجه الاستفادة من المخزون الراكد والعمل على التصرف الإقتصادي به بما يعود بالنفع على الشركة وحتى لا يمثل رأس مال عاطل، مع ضرورة دراسة القيمة الإستراتيجية لأرصدة المخزون الراكد ويطى الحركة على مستوى كافة وحدات ومناطق الشركة المختلفة وتطبيق ما ورد بالظنات أرقام ٩، ٢٨، ٣٤ من معيار المحاسبة المصري رقم (٢) والخاص بالمخزون.

رد الشركة :

سيتم التصرف في المخزون الراكد مستقبلاً بما يعود بالنفع على الشركة خاصة وأنه قد تم عرض معظم هذه الأصناف للبيع أكثر من مرة ولم تصل للسعر الاسترشادي وسوف يتم عرض هذا المخزون على الشركات الشقيقة لإمكانية الاستفادة منه .

أمين السر

محاسب / هدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / هدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مستور / عبدالرسول عبدالهادي عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو للتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بالعمل على التصرف الإقتصادي في الاصناف الراكدة بما يعود بالنفع على الشركة وحتى لا يمثل رأس مال عاطل .

الملاحظة رقم (٢٣) :

- مخالفة توصيات الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ وردود الشركة المتكررة بوضع دورة مستندية لمخلفات الطحن حيث بلغت كمية القمح المطحون مختلف الدرجات حوالي ٨٩٧,٢١١ ألف طن خلال الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بما يعادل حوالي ٨٧٦,٠٨٦ ألف طن قمح ٢٤ قيراط - طبقاً للمركز الإحصائي المُعد بمعرفة قطاع التخطيط والمتابعة بالشركة - بفارق قدره حوالي ٢١,١٢٥ ألف طن ما بين مخلفات طحن وناتج غربلة في حين بلغت كمية المخلفات المباعة حوالي ٧٦٩ طن فقط بفارق قدره حوالي ٢٠,٣٥٦ ألف طن. يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة ووضع دورة مستندية لمخلفات الطحن وموافقتها بموقف الفروق الظاهرة بين ناتج الغربلة والمخلفات المباعة لما له من أثر مالي والإفادة.

رد الشركة :

- جاري دراسة عمل وضع دورة مستندية لمخلفات الطحن. علماً بأن مخلفات الطحن يظهر أثارها في ارتفاع نسب التصافي والعائد منها يزول لصالح هيئة السلع التموينية وذلك عند زيادة معدلات التصافي للنخالة الخشنة. وتعليقاً على رد الشركة أشار السيد المحاسب / المعز بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب أول مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزي للمحاسبات - الدورة المستندية يتم الكلام فيها منذ سنتين ولم يتم عمل شيء فرد السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية العامة العادية - على تعقيب السيد المحاسب / المعز بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب أول مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزي للمحاسبات قائلا : الدورة المستندية متراجعة لعدم توافر الخرافات فيها سوف يتم إصلاحها وكل شيء سيبقى صحيح .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بعمل دورة مستندية لمخلفات الطحن - وموافقة الجهاز المركزي للمحاسبات بموقف الفروق الظاهرة بين ناتج الغربلة والمخلفات المباعة لما له من أثر مالي .

أمين السر

مكتبه

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالغنى عبدالرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

الملاحظة رقم (٢٤) :

- مخالفة توصيات الجمعية العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بإرسال المصادقات لكافة العملاء وأصحاب الأرصدة المدينة والموردين وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بها قبل إرسالها بموعد كاف للإشراف عليها ومراجعة ما يرد من ردود عنها ، حيث قامت الشركة بإرسال بعض المصادقات عن أرصدة ٢٠٢١/٦/٣٠ لعدد ٤ من العملاء المدينين وعدد ٢٨ من أصحاب الأرصدة المدينة وعدد ١٢ من الموردين المدينين) في ٢٠٢١/٨/٨ ودون إشرافنا عليها ، ولم نلتق أى ردود عليها لتحقيق الأرصدة في ذات التاريخ .

بتعين : الإلتزام مستقبلاً بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة بإرسال المصادقات لكافة العملاء وأصحاب الأرصدة المدينة والموردين وموافاتنا بها قبل إرسالها بموعد كاف للإشراف عليها ومراجعة ما يرد من ردود عليها .

رد الشركة :

- سيتم تنفيذ ما ورد بالملاحظة عند إعداد المصادقات خلال العام المالي القادم .
التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت الإلتزام مستقبلاً بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ ، ٢٠٢٠/١١/٤ بإرسال المصادقات لكافة العملاء وأصحاب الأرصدة المدينة والموردين وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بها قبل إرسالها بوقت كاف للإشراف عليها ومراجعة ما يرد من ردود عليها .

الملاحظة رقم (٢٥) :

- مخالفة معيار المحاسبة المصري رقم (١) والخاص بعرض القوائم المالية حيث لم يتم تصوير القوائم المالية بصافي المدينين والأرصدة مطروحاً منها مخصص الديون المشكوك في تحصيلها تطبيقاً للفقرة رقم (٣٣) من المعيار والتي تقضي بأنه " على المنشأة أن تعرض بصورة منفصلة الأصول والإلتزامات والدخل والمصروفات ، حيث إن إجراء مقاصة في قائمة المركز المالي أو في قائمة الدخل أو في قائمة الدخل الشامل يقلل من قدرة مستخدمي القوائم المالية على فهم المعاملات والأحداث والظروف الأخرى التي تخضع لتقييم التدفقات النقدية المستقبلية للمنشأة إلا إذا كانت المقاصة تعكس جوهر المعاملة أو الحدث ولا يعتبر من قبيل المقاصة عرض الأصول بقيمتها الصافية بعد خصم التخفيضات الخاصة بها وملو على سبيل المثال خصم التخفيض الناتج عن تقادم المخزون الراكد من بند المخزون أو خصم الإضمحلال الناتج عن الديون المشكوك فيها من بند المدينين " .

بتعين : إعادة تصوير القوائم المالية في ضوء ذلك .

رد الشركة :

- تم تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (١) والخاص بعرض القوائم المالية حيث تم عرض حساب العملاء بكامل قيمته وتم عرض المخصصات بكامل قيمتها .

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشاطري بصيلي

جامعة الأصوات

أساذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد الحميد عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

٢٢٠٢٧٧٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٦) :

- بلغ رصيد العملاء (المدين) في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١١,٥٨٥ مليون جنيه (قبل خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها البالغ نحو ٧,٨٠٩ مليون جنيه) متضمن أرصدة مدينة متوقفة لعملاء القطاع الخاص والمنافذ والمستودعات نحو ٧,٨٣٠ مليون جنيه يرجع بعضها لأكثر من ٢٦ عاماً ، رغم تكرار توصيات مجلس الإدارة وأخرها بتاريخ ٢٠٢١/٧/٣١ بمضاعفة الجهد لتحصيل مستحقات الشركة لدى العملاء المدينين ، وما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بالعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة مع متابعة الإجراءات اللازمة في شأن القضايا التي إنقضت لوقاة المدعي عليه من قبل الورثة وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما إتخذته الشركة من إجراءات لتحصيل المديونيات ، ومن صور ذلك :

- نحو ٦,٦١٧ مليون جنيه مديونيات صدرت عنها أحكام لصالح الشركة بالحبس أو التعويض ولم يتم تنفيذها حتى تاريخه .

- نحو ٦١٧ ألف جنيه مديونيات تم إنقضاء الدعاوى الخاص بها بالتقادم وقضي فيها بالسقوط .

- نحو ٥٩٦ ألف جنيه مديونيات توفي أصحابها .

ونشير في هذا الصدد إلى ما يلي :

- قامت الشركة برفع دعوتي الجرح أرقام ٢٥٣١ ، ٢٥٥٨ لسنة ١٩٩٨ جنح مباشر منيا القمح على السيد/ حسن حافظ عرابي البالغ مديونيته ١١٦,٦٥٤ ألف جنيه وقضي فيها بالحبس والتعويض ، ثم قامت الشركة برفع الدعوي رقم ٤٨٤ لسنة ٢٠٠٧ مدني كلي منيا القمح وقضي فيها بتاريخ ٢٠٠٨/٢/٢٥ بالإلزام المدعي بأن يؤدي للشركة مبلغ ٤٣٤ ألف جنيه على سبيل التعويض وتم تقديم أوراق الحكم للتنفيذ وتم تحديد يوم ٢٠٢٠/١٢/٢ لبيع المنقولات المحجوز عليها بمعرفة إدارة تنفيذ الأحكام ، وحتى تاريخه يونيه ٢٠٢١ تم تحصيل مبلغ ٣٠ ألف جنيه من المذكور ، وحتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢١ بلغ المبلغ الذي تم تحصيله من المذكور نحو ٤٥ ألف جنيه دون بيان أثر ذلك على مجمع الإضمحلال للمدينين .

يتعين : الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة وموافاتنا بأسباب عدم تفعيل توصيات مجلس إدارة الشركة المتكررة بشأن تحصيل المديونيات ، بل مع ضرورة بيان أثر المبالغ المحصلة من السيد/ حسن حافظ عرابي على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .

رد الشركة :

- هذه المديونيات كما هو موضح يزيد عمر بعضها عن عشرين عاماً وحالياً لا يتم البيع بالأجل وبالنسبة للأحكام الصادرة فقد قامت الشركة بإبلاغ إدارة جهاز تنفيذ الأحكام بوزارة الداخلية وأيضاً جهاز الكسب غير المشروع وجارى المتابعة المستمرة من قبل القطاع القانوني لمحاولة تحصيل تلك المديونيات والمخصص المكون كافي حيث تبلغ نسبته ٩٩% .

أمين السر

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدي الشاطر بصيلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والعلجان

- تم إحالة السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في حينه إلى التحقيق وتم الحكم عليه .
- كما تم بتعاون هيئة الرقابة الإدارية مع الشركة موافاتهم مؤخراً بعدد (٣) ملفات بالأحكام الصادرة على كبار المدنين والتي تعذر تنفيذها للمعاونة في التحرى عنهم وإتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذها وهم :
- المهندس / حسنى رمضان ، السيد / يحيى عرام وتبلغ مديونتهما ٤٩٥٥٥٢٩ جنيه .
- السيد / النقراشى عويضة ارمانيوس وتبلغ مديونته ٢١٦١٢٦٥ جنيه .
- شركة آمون للمقاولات (مروان مدحت يوسف) وتبلغ المديونية ١,٢١٨ مليون جنيه .
- بالنسبة للسيد / حسن حافظ فقد تم تحصيل مبلغ ٤٠ الف جنيه حتى تاريخ ٢٠٢١/٩/٣٠ .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بالعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة مع متابعة الإجراءات اللازمة في شأن القضايا التي انقضت لوفاء المدعى عليه من قبل الورثة - وموافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بأسباب عدم تفعيل توصيات مجلس الإدارة المتكررة بشأن تحصيل المديونيات ، مع ضرورة بيان أثر المبالغ المحصلة من السيد/ حسن حافظ عرابي على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

الملاحظة رقم (٢٧) :

- تضمن حساب العملاء (المدين) في ٢٠٢١/٦/٣٠ بعض المبالغ المتوقفة والبالغة نحو ٧٨٧,٤٠٨ ألف جنيه للعملاء (عبد المسيح عزيز خله ، محمد سعيد العمرى ، إبراهيم عبد العزيز جادو) عن تعاملات خلال الأعوام المالية ١٩٩٣ ، ١٩٩٧ ، وفقاً للبيانات المقدمة لنا من الشركة فإن الأحكام الصادرة لصالح الشركة إنقضت بالتقادم المسقط لحق الشركة ، وقد ورد برد الشركة على تقريرنا رقم ١٦٤ والمؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨ الخاص بمراجعة القوائم المالية في ٢٠٢١/٦/٣٠ بأنه جاري عرض مذكرة على الجمعية العامة للشركة لإعدام تلك المديونيات .

يتعين : سرعة موافاتنا بتلك المذكرة قبل العرض على الجمعية العامة للشركة مع ضرورة أن يتوافر بها ما تقضي به أحكام المادة رقم (٢٨) من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته والخاص بالضريبة على الدخل.

رد الشركة :

جارى عرض مذكرة لإعدام مديونيات الثلاثة للعملاء (عبد المسيح عزيز خله ، محمد سعيد العمرى ، إبراهيم عبد العزيز جادو) وسيتم موافاة الجهاز المركزى للمذكرة قبل العرض على الجمعية العامة للشركة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

أمين السر
محاسب | محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطري صبرى

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد العادى عبد الرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والبيان

الملاحظة رقم (٢٨) :

- لم يتم موافقتنا بالشهادات المؤيدة للضرائب المستقطعة بمعرفة الغير والبالغة في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٨,٢٨٣ مليون جنيه.

يتعين : الحصول على الشهادات المؤيدة لتلك المبالغ للتحقق من صحتها حتى يتسنى للشركة المطالبة بها عند التسوية الضريبية .

رد الشركة :

- تم مخاطبة الجهات المعنية للحصول على الشهادات المؤيدة لتلك المبالغ .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالحصول على الشهادات المؤيدة لتلك المبالغ للتحقق من صحتها حتى يتسنى للشركة المطالبة بها عند التسوية الضريبية .

الملاحظة رقم (٢٩) :

- بلغت الأرصدة المدينة في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١٩,٣٨٧ مليون جنيه ، وبالمراجعة تبين ما يلي :
- بلغت الأرصدة المدينة الأخرى في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١٧,٣٠٤ مليون جنيه وقد تضمنت نحو ٨,٨٠٧ مليون جنيه أرصدة مدينة متوقفة مرحلة يقابلها مخصصات بنحو ٣,٢٢٣ مليون جنيه (نحو ٧٢٣ ألف جنيه مشكوك في تحصيلها ، نحو ٢,٥ مليون جنيه بمخصص القضايا) ، وقد لوحظ بشأن بعضها ما يلي :

١/٢٩ * نحو ٣,٠٨٠ مليون جنيه قيمة عجوزات أرباب العهد منذ سنوات عديدة بعضهم تم إنهاء خدمتهم.

٢/٢٩ * نحو ٢,٩٨٧ مليون جنيه قيمة المستحق على النقراشي عويضة أرمانيوس ، وشركة أمون للمقاولات والمرفوع بشأنهما قضايا صدر الحكم فيهما لصالح الشركة ولم ينفذ حتى تاريخه ، رغم توصيات الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بضرورة قيام الشركة بالعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها والتي تخص شركة أمون للمقاولات والنقراشي عويضة أرمانيوس حفاظاً على أموالها.

٣/٢٩ * نحو ٢,٥٩٤ مليون جنيه قيمة المديونية المستحقة على الشركة المصرية الخليجية (بحي محمد حسن البشير) وقد قامت الشركة برفع الدعوى رقم ٩٢٦٧ لسنة ٢٠٠٢ للمطالبة بنحو ٤,٣٣٠ مليون جنيه (كامل قيمة المديونية) واستند منها مبلغ نحو ١,٧٣٦ مليون جنيه بتاريخ ٢٠٠٤/١١/١٢) وقد تم رفضها وإستأنفت الشركة بالإستئناف رقم ٩١٦٠ لسنة ١٢١ ق القاهرة وقضت محكمة الإستئناف برفض الإستئناف ، وتم الطعن عليه بالنقض رقم ١٨٧٢ لسنة ٨٠ ق ولم ينتظر حتى تاريخه أغسطس ٢٠٢١ ، ومكون لها مخصص بنحو ٢,٥ مليون جنيه ضمن مخصص المطالبات والمنازعات.

أمين السر

محمد عبد الله

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محمد عبد الله

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

استاذ / محمد أحمد غريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد العال



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المكتب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين : موافقتنا بما إتخذته الشركة من إجراءات ومتابعة القضايا خاصة وأن نسب الخصم المستقطعة من بعض العاملين لا تتناسب مع المدة المتبقية لهم بالخدمة وتحديد الموقف المالي للعاملين الذين تم إنهاء خدمتهم ، مع تنفيذ توصية الجمعية العامة للشركة بتنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة حفاظاً على حقوقها.

رد الشركة

١/٢٩ * تقوم الشركة بالخصم من المستحقات وفقاً للضوابط المحددة وكذا أي مستحقات أخرى من وئالي تامين واسهم وإذ لم تفي بالسداد يتم رفع دعاوى مدنية على المدينين للحصول على مستحقات الشركة.

٢/٢٩ * جاري تقديم طلب للتحرى عن محل إقامة النقراشى عويضة ارمانيوس للتنفيذ عليه تقدمت الشركة للحجر على منقولات الممثل القانونى لشركة أمون للمقاولات بإدارة تنفيذ الاحكام بمحكمة الاسكندرية الابتدائية

٣/٢٩ * جارى متابعة النقص المقام من الشركة رقم ١٨٧٢ لسنة ٨٠ ق بالاضافة الى انه مكون مخصص بنحو ٢,٥ مليون جنيه ضمن مخصص المطالبات والمنازعات..

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بموافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بما إتخذته الشركة من إجراءات ومتابعة القضايا خاصة وأن نسب الخصم المستقطعة من بعض العاملين لا تتناسب مع المدة المتبقية لهم بالخدمة ، مع تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بضرورة قيام الشركة بالعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها والتي تخص (شركة أمون للمقاولات - النقراشى عويضة ارمانيوس) حفاظاً على اموالها .

٤/٢٩ * نحو ١,٤ مليون جنيه قيمة المديونية المستحقة على مستأجر شونة السلام السيد/ محمد عبد رب النبي ، وطبقاً لبيانات ومستندات القطاع القانونى فقد قامت الشركة برفع الدعوى رقم ٢٧١ لسنة ٢٠١٧ مدنى كلى الزقازيق ضد المذكور للمطالبة بكامل قيمة الإيجار المستحق عن تأجير الشونة خلال الفترة من ٢٠١٦/٤/٥ حتى ٢٠١٧/٣/١ بالإضافة إلى الفوائد القانونية وبلجنة ٢٠١٨/٥/٢٨ قضى فيها لصالح الشركة بتعويض قدره مبلغ ١,٤ مليون جنيه والفوائد القانونية وقد تم اعلان المذكور بصورة تنفيذية من هذا الحكم وأنه جارى التنفيذ.

يتعين : موافقتنا بما إتخذته الشركة من إجراءات تنفيذ الحكم الصادر لصالحها والحصول على مبلغ التعويض.

رد الشركة:

٤/٢٩ * قام مستأجر شونة السلام السيد / محمد عبد رب النبي بتوريد المديونية المستحقة عليه والبالغة ١,٤ مليون جنيه بالاضافة الى نصف الفوائد القانونية تنفيذاً لقرار مجلس ادارة الشركة المنعقد بالتمرير بتاريخ ٢٠٢١/٩/١٣ .

التوصية : أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطر بصيلى

جميع الأصوات

أسد | محمد أحمد غريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مختور | عبد الرسول عبد العادى عبد الرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والخبان

الملاحظة رقم (٣٠) :

- لم نواف بالشهادات المؤيدة لبعض الأرصدة بحساب التأمينات لدى الغير والتي تبلغ نحو ٤٧٦ ألف جنيه ، وذلك رغم توصيات الجمعية العامة في ٢٠٢٠/١١/٤ بموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بالشهادات المطلوبة مع العمل على استرداد التأمينات التي أنتفى الغرض منها.
يتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة بموافاتنا بالشهادات المطلوبة مع العمل على استرداد التأمينات التي أنتفى الغرض منها.

رد الشركة

- سيتم موافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بالشهادات فور ورودها .

التوصية :

أحيط الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ بموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بالشهادات المطلوبة مع العمل على استرداد التأمينات التي أنتفى الغرض منها.

الملاحظة رقم (٣١) :

- بلغت المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ١٦١,٨٣١ مليون جنيه ، تبين بشأنها ما يلي:
١/٣١ * بلغ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها نحو ٨,٥٣٢ مليون جنيه لمقابلة الأرصدة المدينة المتوقفة البالغة نحو ٨,٥٥٣ مليون جنيه (منها نحو ٧,٨٣٠ مليون جنيه بحساب العملاء ، ونحو ٧٢٣ ألف جنيه للأرصدة المتوقفة بحساب الأرصدة المدينة الأخرى) .
يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة مع دراسة مجمع الإضمحلال للمدينين وتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٣١) بشأن اضمحلال قيمة الأصول .

رد الشركة

١/٣١ * سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٣١ مستقبلاً

التوصية :

أحيط الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة ماورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبات مع العمل على تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٣١) مستقبلاً .

- بلغ مخصص الضرائب المتنازع عليها نحو ٢٩,٧٦٤ مليون جنيه ، وقد تضمن ما يلي:
٢/٣١ * نحو ٢٧,٨١٩ مليون جنيه لمواجهة الخلافات الضريبية لضريبة الدخل عن الأعوام من ١٩٩٦ حتى ٢٠١٥ والبالغة ٢٣,٩٥٢ مليون جنيه وذلك وفقاً لما تم تقديمه لنا من مستندات

أمين السر

محمد عبد الله خطاب

محاسب | محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | محمد الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد العادي عبد الرسول

A.A.B 11535



شركة مطاحن شرق الدلتا

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي ٤٤٥١١

ت: ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة والعضو

بمعرفة الشركة ، بخلاف ورود نموذج رقم ٣٢ فحص عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وإنتهى الفحص إلى استحقاق ضريبة قدرها ١٨٠,٧٧٤ مليون جنيه وتم الإعراض عليه وإحالة الملف إلى اللجنة الداخلية وما زال متداول حتى تاريخه أغسطس ٢٠٢١ ، وقد بلغ المئسد عن تلك الفترة نحو ١٣٨,٨٢٩ مليون جنيه بفارق قدره نحو ٤١,٩٤٥ مليون جنيه.

* نحو ١,٩٤٥ مليون جنيه لمقابلة التزامات عن الضرائب العقارية المحتملة طبقاً لبيانات كل من القطاع المالي والقطاع القانوني وذلك عن وجود خلاف على مبلغ ربط الضريبة لمنطقة السويس والمنطقة الصناعية بالإسماعيلية.

يتعين : تنفيذ توصيات الجمعية العامة وإعادة دراسة المخصص وفقاً للمطالبات الواردة وأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته والخاص بالضريبة على الدخل بما فيه مصلحة الشركة ، ومتابعة الموقف الخاص بالضرائب العقارية.

رد الشركة :

- تم إعادة دراسة مخصص الضرائب وتم تدعيمه بنحو ٣,٥ مليون جنيه .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٣٢) :

- بلغ مخصص المطالبات والمنازعات نحو ٤١,٩٣٤ مليون جنيه ونسبة ٨٧,٣٢% من كافة المطالبات عن القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة وكذا قضايا حق إنتفاع للأراضي وأخرى والبالغة نحو ٤٨,٠٢٢ مليون جنيه طبقاً للبيان الوارد لنا من الشئون القانونية بالشركة عن المخصص.

- ويتصل بما سبق من أن مخصص المطالبات والمنازعات في ٢٠٢١/٦/٣٠ تضمن بعض القضايا المرفوعة ولا يقابلها أي مديونيات بسجلات الشركة ومن ذلك ما يلي :

١/٣٢ * نحو ١,٠٩٢ مليون جنيه والفوائد القانونية لمقابلة الدعوي رقم ١١٢٢ لسنة ٢٠١٦ مدنى كلى الزقازيق المقامة من الشركة ضد السيد/ علي محمد عبد العزيز عن عجز عهدة الدقيق البلدى ٨٢% بمقدار ٣٨٦,٦٦ طن خلال الفترة من ٢٠١٣/٢/٢٧ حتى ٢٠١٣/٥/٣٠ ، وقضى فيها بجلسة ٢٠٢١/٤/٢٤ لصالح الشركة بإلزام المذكور بسداد المبلغ سالف الذكر وفوائد ٤% من تاريخ المطالبة في ٢٠١٦/٦/٢٧ ، وطعن المذكور على هذا الحكم بالإستئناف رقم ٢٠٢٦ لسنة ٢٠٢١ ق ومحدد لنظره جلسة ٢٠٢١/٩/٢٩ .

٢/٣٢ * نحو ١١٦,٧ ألف جنيه لمقابلة الدعوي رقم ٢٠١٢/١٠٢٠ كلى المنصورة المقامة من الشركة ضد السيد/ محمد فؤاد حسنين للمطالبة بتعويض عن القمح الذى تسبب فى تلفه وصدر فيها حكم لصالح الشركة بسداد مبلغ وقدره ١١٦,٧ ألف جنيه وتم الطعن عليه بالإستئناف رقم ٣٥٨ لسنة ٢٠٢١ ق ومحدد لنظره جلسة ٢٠٢١/٩/١٤ .

أمين السر
محاسب / حمدي عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات
أستاذ / محمد احمد غريب
محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول
A.A.R.11593



الزقازيق - طريق الاحرار

ص ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المكتب

أمانة مجلس الإدارة واللجان



يتعين : تنفيذ توصيات الجمعيات العامة بإعادة دراسة المخصص المكون في ضوء ملاحظتنا السابقة وفي ضوء المطالبات الواردة والالتزامات المؤكدة والمحتملة والإفصاح عنها بشكل وافى بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية ، مع فحص المبالغ سلفة الذكر وبيانها والإفادة .

رد الشركة :

١/٣٢ * ١.٠٩٢ مليون جنيه عجز عهدة بالدقيق ٣.٨٢ بمقدار ٣٨٦.٦٦ طن خلال المدة من ٢٠١٣/٢/٢٧ حتى ٢٠١٦/٥/٣ ضد/ محمد عبد العزيز مقام عنها الدعوى رقم ١١٢٢ لسنة ٢٠١٦ م ك الزقازيق وقضى فيها لصالح الشركة بقيمة العجز وفوائد ٤% طعن المدين على هذا الحكم بالاستئناف رقم ٢٠٧٦ لسنة ٢٠١٦ ق ومحدد لنظره جلسة ٢٠٢١/٩/٢٩ وجارى اتخاذ اللازم فى ضوء ما ورد بتقرير الجهاز بشأن هذه المديونية .
٢/٣٢ * صدر فيها حكم لصالح الشركة بسداد مبلغ وقدره ١١٦.٧ ألف جنيهها وطعن المدين عليه بالاستئناف رقم ٣٥٨ لسنة ٧٣ ق ومحدد لنظره جلسة ٢٠٢١/١١/٣ .
• بالإضافة الى انه سيتم قيد تلك المديونيات بالسجلات خلال العام المالي القادم ان شاء الله .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بإعادة دراسة المخصص المكون في ضوء المطالبات الواردة والالتزامات المؤكدة والمحتملة والإفصاح عنها بشكل وافى بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية - مع فحص المبالغ سلفة الذكر بالملاحظة وبيانها وموافاة الجهاز المركزى بها .

الملاحظة رقم (٣٣) :

- بلغ رصيد حساب المخصصات الأخرى نحو ٨١.٦٠١ مليون جنيه تتمثل فى :
١/٣٢ * نحو ١٣.٤٠٠ مليون جنيه لمواجهة غرامات تموينية وعجوزات تصفية المطاحن طبقاً لتقديرات الشركة والدراسة المعدة بمعرفتها والبالغة نحو ١٣.٥ مليون جنيه ، فى حين أن الغرامات والعقوبات التموينية على مطاحن الشركة المسددة طبقاً للمطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ عن الفترة من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ بلغت نحو ٨.٤١٤ مليون جنيه لبعض مطاحن الشركة .
يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها فى ٢٠٢٠/١١/٤ بإعادة دراسة المخصص فى ضوء ما سبق .

رد الشركة :

- قامت الشركة بالمطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية وقد وجدت مبالغ تمثل غرامات تموينية عن سنوات سابقة ولم يتم موافاتها بأى مكاتبات خاصة بغرامات العام المالي الحالي حيث يتم موافاتها عند المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية الأمر الذى يستلزم ضرورة تكوين مخصص لمواجهة أى غرامات قد تطرا على الشركة .

أمين السر

حريش

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

حريش

محاسب | مجدى الناضطري صلي

جامعة الأصوات

أسناد | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد المنعم منصور

مراقب حسابات الخزينة

دكتور | عبد الرسول عبد الرزاق عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والعضو



التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ م ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بإعادة دراسة المخصص وعمل رقابة فعالة على اعمال المطاحن للحد من هذه المخالفات .

٢/٣٢* نحو ٣,٥ مليون جنيه لمواجهة ضريبة على عمولة تسويق القمح المحلى محل نزاع مع الهيئة العامة للسلع التموينية ووزارة المالية والبالغة نحو ٦,٣٩٢ مليون جنيه ، بخلاف مبلغ ٢,١٠٢ مليون ضمن مخصص المطالبات والمنازعات لمواجهة الدعوى رقم ٢٠١٣/٤٢٧٢ للمطالبة بمبلغ ٢,١٠٢ مليون جنيه وقضى فيها بجلسة ٢٠١٤/٩/٢٧ بعدم الإختصاص والإحالة لمحكمة القضاء الإدارى وصدر فيها حكم بالرفض بجلسة ٢٠١٩/١٢/٢٨ وطعنت الشركة على هذا الحكم بطعن إدارية عليا ومازالت متداولة .
يتعين : الدراسة وإجراء التصويبات اللازمة فى ضوء ما سبق .

رد الشركة :

جارى متابعة الدعاوى المرفوعة من الشركة فى هذا الشأن وسيتم إجراء التصويبات اللازمة فى ضوء ما تسفر عنه نتيجة الدعوى .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

٣/٣٢* نحو ٦٤,٧٠١ مليون جنيه لمواجهة الخلاف بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية على ضريبة المبيعات وضريبة القيمة المضافة على إيرادات القمح المطحون بمنظومة الخبز الحر (نخالة منظومة) عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١ وحتى ٢٠١٣/٦/٣٠ ، من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٧/٧/٣١ ، ويتصل بذلك :

- تم سداد نحو ٨,٤٥٨ مليون جنيه عن السنوات ٢٠٠٥ ، ٢٠١٣ للإستفادة من القانون رقم ١٧٣ لسنة ٢٠٢٠ الصادر فى ٢٠٢٠/٨/١٦ بشأن التجاوز عن مقابل التأخير والضريبة الإضافية والفوائد وما يماثلها من الجزاءات المالية غير الجنائية وتجديد العمل بالقانون رقم ٧٩ لسنة ٢٠١٦ فى شأن إنهاء المنازعات الضريبية .
- تم فحص الشركة من قبل المركز الضريبى لكبار الممولين عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ ، ورد إخطار لجنة الطعن برفع دعوى ضريبة مستحقة بمبلغ ٣٩,٨١٢ مليون جنيه، قامت الشركة بسدادها خصماً من حساب المخصصات ورفع الدعوى رقم ٧٦٠٩ لسنة ٢٣ ق ومازالت متداولة .
- بتاريخ ٢٠٢٠/٨/١١ ورد للشركة مطالبة سداد بمبلغ ٧٥,٠١٤ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠٠٥/٦ حتى ٢٠١٦/٦ تتمثل فى مبلغ ٣٠,٤١٣ مليون جنيه فروق فحص ، مبلغ ١٥,٠٥٣ مليون جنيه ضريبة إضافية محقة ، مبلغ ٢٩,٥٤٨ مليون جنيه ضريبة إضافية إعتبارية حتى ٢٠٢٠/٧/٣١ .

أمين السر

محاسب / همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / همدى الشاطربصلى

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مفتون / عبدالرسول عبدالعلاوى عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٦ ورد للشركة إخطار بتعديل إقرار الضريبة عن الفترة من ٢٠١٧/٧ حتى ٢٠١٨/٦ ومقدار مبلغ ٦٥,٦٣٠ مليون جنيه ضريبة واجبة الأداء.
- يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة وبحث ما سبق وموافقاتنا بالموقف القانوني للشركة تجاه تلك المطالبات ، مع ضرورة إجراء التصويبات اللازمة في ضوء ما سبق.

رد الشركة

تم إخطار الشركة بنموذج ١٥ ضرائب مبيعات وتم الاعتراض عليه من قبل الشركة في المواعيد القانونية وتم إخطار الشركة بتحديد موعد انعقاد لجنة التظلمات ثم لجنة التوفيق وتم الإختلاف على كيفية حساب الضريبة على تكلفة طحن الدقيق طبقاً للمنظومة وتم إحالة الملف إلى لجنة الطعن وإخطار الشركة بتحديد جلسة للجنة وحضور لجنة الطعن وتقديم مذكرة ومرفق بها حافظة مستندات تزيد وجهة نظر الشركة بالإضافة انه تم سداد مبلغ ٣٩,٨١٢ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ كما تم سداد مبلغ ٨,٤٥٨ مليون جنيه عن السنوات ٢٠٠٥ ، ٢٠١٣ ، كما تم سداد مبلغ ٢١,٢٩٨ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت ببحت ما ورد بملاحظة الجهاز المركزى للمحاسبات وموافقاته بالموقف القانوني للشركة تجاه تلك المطالبات ، مع ضرورة إجراء التصويبات اللازمة في ضوء ما سبق ايضاحه بالملاحظة .

الملاحظة رقم (٣٤) :

الإقرار الضريبي :

- عدم تضمين الإقرار الضريبي لمبالغ الضرائب العقارية التى تم سدادها خلال العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١ وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٢٣) من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ والتى تنص على أنه " يعد من التكاليف والمصروفات واجبة الخصم الرسوم والضرائب التى تتحملها المنشأة عدا الضريبة التى يؤدونها بموجب طبقاً لهذا القانون " .
- يتعين : الإلتزام بأحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

رد الشركة :

- تم التنبيه نحو ضرورة الإلتزام بأحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بضرورة الإلتزام بأحكام قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

أمين السر

محاسب / هدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد احمد قريب

محاسب / احمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبد الحامد عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٣٥) :

- بلغت أرصدة الموردين في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤٧٤,٢٩٩ مليون جنيه (دائن) ، نحو ٤١٤,٨٥٣ مليون جنيه) مدين ، وبالمراجعة تبين ما يلي:
- تم إجراء مطابقة بتاريخ ٢٠٢١/٨/٢٨ مع الهيئة العامة للسلع التموينية في ٢٠٢١/٦/٣٠ على أرصدها المدينة البالغة نحو ٤٦٧,٤٦٠ مليون جنيه والدائنة البالغة نحو ٣٩١,٥٣٠ مليون جنيه فضلاً عن وجود مبلغ نحو ٦٠,٢٦٩ مليون جنيه تحت مسمى الهيئة العامة للسلع التموينية (تسويق) بالحسابات المدينة للمصالح والهيئات وقد أسفرت التسوية المالية الواردة بالمطابقة على الأرصدة بحسابات الموردين والحسابات المدينة للمصالح والهيئات عن وجود فرق قدره نحو ٢٢ مليون جنيه ، وقد تلاحظ بشأنها ما يلي:
- تضمنت تلك المطابقة المبالغ التالية والتي لم يتم تسويتها :
- * مبلغ نحو ٧,٧٥٠ مليون جنيه قيمة عمولة التخزين بزيادة قدرها ٢,٣٧٠ مليون جنيه عن قيمة عمولة تخزين القمح المستورد المدرجة بالإيرادات (خدمات مباعة) والبالغة نحو ٥,٣٨٠ مليون جنيه.
- * مبلغ نحو ٥٣٦ ألف جنيه تحت مسمى مستحقات الشركة عن منظومة (ب) بنسبة ١٥% الخاصة بمطحن الكرام عن ثلاثة أشهر.
- * مبلغ نحو ١٣٥ ألف جنيه مستحق للشركة فرق الغرامة التي تم حسابها بالخطأ لمطحن الفيروز والتي سبق وأن تم خصمها من المخصصات الأخرى.
- أغفلت المطابقة التحفظات التالية والسابق إدراجها بالمطابقات عن السنوات الماضية:
- * فروق المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن أرصدها في ٢٠١٧/٦/٣٠ والبالغة نحو ٩,٥٩٢ مليون جنيه لم يتم تسويتها حتى تاريخه والتي تتمثل في (نحو ٦,٣٩٢ مليون جنيه قيمة فروق ضريبية عن القمح المحلي والمستورد ، نحو ٣,٢ مليون جنيه قيمة ما تم السطو عليه من دقيق بمطحن الشركة بالعريش ومطحن الكرام خلال أحداث ثورة ٢٥ يناير ٢٠١١).
- * مبلغ نحو ٢,٦٢٧ مليون جنيه عمولة تخزين قمح مستورد مُعلق منذ شهر يناير ٢٠١٨ مستحق للشركة وقد تم التحفظ على هذا المبلغ بمطابقة العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨.

رد الشركة :

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء نتيجة الدراسة علماً بأنه تمت المطابقة على أرصدة وحسابات وتعاملات الشركة حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- التوصية :
- أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة ماورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء نتيجة الدراسة .

الملاحظة رقم (٣٦) :

- تضمن حساب الموردين " المدين " في ٢٠٢١/٦/٣٠ مديونية على الهيئة العامة للسلع التموينية بمبلغ نحو ١٢١,٢٣٦ مليون جنيه تحت مسمى منظومة الخبز الجديد (أ) منها جزء يخص الشركة والجزء الآخر بحساب العملاء الدائن تمثل أرصدة لمطاحن القطاع الخاص والمخابز كما يلي :
- نحو ٦٩,٨٣٣ مليون جنيه تحت مسمى منظومة دقيق حر تمثل فروق مستحقات مخايز.

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدي الشاطري صلي

جامعة الأنصاريات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



القزاق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت ٢٢٠٢٧٧٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

- نحو ١٩,١٧١ مليون جنيه تمثل قيمة مستحقات لمطاحن قطاع خاص.
- تمت المطابقة لجانب منها مع الهيئة العامة للسلع التموينية في ٢٠١٨/٦/٣٠ وأظهرت فروق بالزيادة بنحو ٩١٨ ألف جنيه وبالنقص بنحو ٨,١٥٧ مليون جنيه ولم تقف على طبيعة هذه الفروق وأسبابها ولم تظهر بالمطابقة التي تمت مع الهيئة على أرصدها في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- كما أوصت الجمعية العامة في ٢٠٢٠/١١/٤ ببحث ودراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبات وإجراء التسويات اللازمة في ضوء القرار الوزاري رقم (١١٨) لسنة ٢٠٢٠ والصادر بتاريخ ٢٠٢٠/٧/١٦ من وزارة التموين والتجارة الداخلية بشأن تشكيل لجنة لتسوية المستحقات الدائنة والمدينة للمخابز وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما تم في هذا الشأن وهو ما لم نواف بما تم بشأنه حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢١.
- يتعين : ضرورة تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة ببحث ودراسة ما سبق وإجراء التسويات اللازمة في ضوء القرار الوزاري رقم (١١٨) لسنة ٢٠٢٠ والصادر بتاريخ ٢٠٢٠/٧/١٦ من وزارة التموين والتجارة الداخلية بشأن تشكيل لجنة لتسوية المستحقات الدائنة والمدينة للمخابز البلدية والإفادة.

رد الشركة :

- تمثل هذه الارصدة فروق تكلفة التصنيع المستحقة للمخابز طرف الهيئة العامة للسلع التموينية والتي يتجاوز عددها ثمانية الاف مخبز وإنها محصورة بكشوف مستقلة بمناطق الشركة لكل مستودع على حده تمهيدا للصرف عند ورود شيكات من هيئة السلع التموينية .
- تمثل هذه الارصدة مبالغ مستحقة للقطاع الخاص طرف الهيئة العامة للسلع التموينية (ح / الموردين) ويتم إجراء التسويات اللازمة فور ورود أى سداد لتلك المستحقات من الهيئة العامة للسلع التموينية .
- بالنسبة للفروق الواردة بالملاحظة فسيتم دراستها وإجراء التسويات اللازمة في ضوء نتيجة الدراسة

التوصية :

- أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت ببحث ودراسة ماورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبات وإجراء التسويات اللازمة في ضوء القرار الوزاري رقم (١١٨) لسنة ٢٠٢٠ والصادر بتاريخ ٢٠٢٠/٧/١٦ من وزارة التموين والتجارة الداخلية بشأن تشكيل لجنة لتسوية المستحقات الدائنة والمدينة للمخابز البلدية وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما تم في هذا الشأن

الملاحظة رقم (٣٧) :

- تضمن حساب الموردين " المدين " في ٢٠٢٠/١٢/٢٧ المبالغ التالية :
- نحو ٣,١٢٧ مليون جنيه تمثل قيمة سداد سداد / سداد عام محافظة دمياط خلال شهر نوفمبر ٢٠١٦ مقابل حق الإنتفاع والمقاصة الثمنية لأرض شطا بناحية دمياط ، وفي ٢٠٢٠/١٢/٢٧ ، تم إعداد مذكرة من الشئون القانونية بشأن توقيع عقد تعويض عيني عن نزع ملكية أرض شطا، متضمنة أنه تم الإنتهاء من تحرير العقد والحصول على صورة منه ، وتضمن بالبند السابع تنازل

أمين السر

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدي الشاطري بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

محاسب | عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي ٤٤٥١١

ت: ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو للتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الشركة عن جميع الدعاوي المرفوعة حالياً مع التعهد بعدم رفع أية قضايا مستقبلاً بخصوص الأرض المذكورة وفي حال رفع أية دعاوي يُصبح العقد المائل لاغياً ، وتم طلب العرض على مجلس الإدارة لإتخاذ ما يراه مناسباً في هذا الشأن وإقرار العقد وتقويض من له حق التوقيع على هذا العقد ، وهذا ما لم يتم حتى تاريخه (سبتمبر ٢٠٢١).

نحو ١,٤١٤ مليون جنيه باسم/ مديرية الإصلاح الزراعي والجمعية المشتركة للإصلاح الزراعي بالشرقية قيمة ٤٦٤٥ متر لأرض مخبز منيا القمح بناءً على موافقة مجلس الإدارة في ٢٠١٦/١١/٢٠ وحتى تاريخ الفحص لم تقف على ما تم إتخاذه من إجراءات قانونية نحو تحرير عقود الشراء وتسوية تلك المبالغ المدفوعة.

نكرر توصياتنا بضرورة موافقتنا بما تم إتخاذه من إجراءات قانونية بشأن هذه العقود في ضوء قرارات الجمعيات العامة العادية وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ وإجراء التسويات اللازمة .

رد الشركة :

تم سداد هذا المبلغ لمحافظة دمياط نظير مقابل الانتفاع بالأرض المخصصة للشركة ومقابل قيمة الفرق بين الأرض المخصصة للشركة والمنزوع ملكيتها من الشركة لصالح محافظة دمياط وجاري التفاوض مع محافظة دمياط في ضوء الاحكام الصادرة لصالح الشركة ببراءة ذمتها من مقابل الانتفاع

تقدم القطاع القانوني لمديرية الإصلاح الزراعي بالقازيق بطلب لتحرير عقد البيع في ضوء كشف التحديد المساحي عن أرض مخبز منيا القمح وأحيلت الأوراق لهيئة الإصلاح الزراعي بالقاهرة للدراسة وتحرير العقد وجاري المتابعة لحين الانتهاء من إجراءات تحرير العقد .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما تم إتخاذه من إجراءات قانونية بشأن هذه العقود في ضوء قرارات الجمعيات العامة العادية للشركة في ٢٠١٧/١٠/٢٩ ، ٢٠١٩/١١/١٦ ، ٢٠٢٠/١١/٤ م وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك

الملاحظة رقم (٣٨) :

شركة العربي لعبوات البلاستيك :
تم إعداد مذكرة من قبل إدارة المبيعات برقم ١٣٧ بتاريخ ٢٠٢٠/٧/٢٠ بشأن ما كشفته الشركة عن عدم سلامة حساب التوريدات فوارغ الدقيق البلدي والنخالة الخسنة الموردة من شركة العربي لعبوات البلاستيك معادها قيام الشركة بتشكيل لجنة لفحص بعض تعاملات المورد المذكور والتي إنتهت إلى وجود فروق مستحقة لصالح الشركة بنحو ١,٩٤٦ مليون جنيه عن أمري التوريد رقما ٨٧ في ٢٠١٨/١١/٢٨ ، ٨٨ في ٢٠١٩/١١/٣ وصرف مبالغ للمورد بدون وجه حق ، وتم إحالة الموضوع للقطاع القانوني بالشركة.

أمين السر

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدي الشاطري بصيلي

جامعا الأصوات

أستاذ | محمد احمد غريب

محاسب | احمد عبداللطيف منصور

محاسب | حسام الدين الشاذلي

مكتوب | عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٢٨

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان



- تم تحميل المورد بمبلغ نحو ١,٩٧٨ مليون جنيه مقابل مستحقاته طرف الشركة من توريدات وتأمينات بمبلغ نحو ١,٣٤٤ مليون جنيه وتسليمه للشركة شيك بمبلغ ٦٣٣,٤٣٦ ألف جنيه.
- تم تشكيل لجنة بقرار السيد المهندس / العضو المنتدب رقم ٤٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٧/١٢ لفحص أعمال توريدات شركة العربي لعبوات البلاستيك خلال الأعوام ٢٠١٧، ٢٠١٨، ٢٠١٩، والتي إنتهت إلي أن المستحق للشركة طرف شركة العربي لعبوات البلاستيك مبلغ نحو ١,٠٧٠ مليون جنيه وذلك عن أمري التوريد رقما ٣٢٥ في ٢٠١٨/٦/٢٧، ١٢٧ في ٢٠١٩/١/١ بخلاف ما سبق ، وتم تحويل الموضوع للتحقيق والذي إنتهى إلى إبلاغ النيابة العامة ضد كل من المحاسب بإدارة المراجعة المالية بالشركة والسابق وقفه عن العمل وشركة العربي لعبوات البلاستيك مع إرجاء التحقيق الإداري في الواقعة لحين الفصل في البلاغ المقدم للنيابة العامة والمقيد برقم ١٨١ لسنة ٢٠٢١ إداري مركز الزقازيق أمام النيابة العامة.
- تقدمت شركة العربي لعبوات البلاستيك بعدد ٦ شيكات لصالح الشركة على بنك مصر بإجمالي مبلغ ١,٠٧٠ مليون جنيه.
- تقدمت الشركة للبنك لصرف الشيكات في تاريخ إستحقاقها خلال الفترة من أبريل حتى يونيه ٢٠٢١ وقوبلت بالرفض لعدم كفاية الرصيد.
- طبقا لمستندات وبيانات القطاع القانوني بالشركة فقد قام المورد شركة العربي بسداد مبلغ ٣٠٠ ألف جنيه بخزينة الشركة ولم يتم بسداد أي مبالغ أخرى.
- يتعين : ضرورة موافقتنا بما تم في هذا الشأن وما تم بشأن التحقيقات المنظورة أمام النيابة العامة مع ضرورة بيان الموقف القانوني للشيكات الواردة من الشركة المذكورة والتي تم رفضها من قبل البنك لعدم كفاية الرصيد.

رد الشركة :

- تم تشكيل لجنة بقرار السيد المهندس / العضو المنتدب رقم ٤٢٠ بتاريخ ٢٠٢٠/٧/١٢ لفحص أعمال توريدات شركة العربي لعبوات البلاستيك خلال الأعوام ٢٠١٧، ٢٠١٨، ٢٠١٩، والتي إنتهت إلي أن المستحق للشركة طرف شركة العربي لعبوات البلاستيك مبلغ نحو ١,٠٧٠ مليون جنيه وذلك عن أمري التوريد رقما ٣٢٥ في ٢٠١٨/٦/٢٧، ١٢٧ في ٢٠١٩/١/١، وتم تحويل الموضوع للتحقيق والتي إنتهت إلى إبلاغ النيابة العامة ضد كل من المحاسب بإدارة المراجعة المالية بالقطاع المالي والسابق وقفه عن العمل وشركة العربي لعبوات البلاستيك مع إرجاء التحقيق الإداري في الواقعة لحين الفصل في البلاغ الذي متقدمه الشركة كما قامت الشركة بإبلاغ النيابة العامة وقيد المحضر برقم ١٨١ لسنة ٢٠٢١ إداري مركز الزقازيق أمام النيابة العامة كما تقدمت شركة العربي لعبوات البلاستيك بعدد ٦ شيكات لصالح الشركة على بنك مصر بالمبالغ التالية (شيك بمبلغ ٣٠٠ ألف جنيه ، شيك بمبلغ ٢٠ ألف جنيه ، عدد ٤ شيكات قيمة كل شيك ١٤٢,٥٠٠ ألف جنيه) بإجمالي مبلغ ١,٠٧٠ مليون جنيه.
- تقدمت الشركة للبنك لصرف الشيك رقم ٦٢٣٣٠,٨٦٧ حق ٢٠٢١/٣/١١ بمبلغ ٣٠٠ ألف جنيه ، والشيك رقم ٦٢٣٣٠,٨٦٨ حق ٢٠٢١/٤/١٥ بمبلغ ٢٠٠ ألف جنيه ، الشيك رقم ٦٢٣٣٠,٨٦٩ حق ٢٠٢١/٥/١٥ بمبلغ ١٤٢,٥٠٠ ألف جنيه ، الشيك رقم ٦٢٣٣٠,٨٧٠ حق ٢٠٢١/٦/١٥ بمبلغ ١٤٢,٥٠٠ ألف جنيه ، الشيك رقم ٦٢٣٣٠,٨٦٩ حق ٢٠٢١/٧/١٥ بمبلغ ١٤٢,٥٠٠ ألف جنيه

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشاطري بصلي

جامعا الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو للتدب

أمانة مجلس الإدارة واللقان

جنه ، وتم رفض هذه الشبكات لعدم كفاية الرصيد إلا انه قد قام المورد شركة العربي بسداد مبلغ ٣٠٠ ألف جنيه بخزينة الشركة خلال شهر يونيه ٢٠٢١ أيام ٦/١٠ ، ٦/١٩ ، ٦/٢٢ ، ٢٠٢١/٦/٢٢ كما قامت الشركة برفع الدعاوى المطلوبة عن الشبكات التي تم رفضها من البنك لعدم كفاية الرصيد . كما تم تشكيل لجنة من المركز الضريبي لكبار الممولين لبحث هذا الموضوع وجارى المتابعة . وتعقباً على رد الشركة طلب السيد المحاسب / المعز بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب أول مدير ادره مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات - بأن يستم موافاته بأخر موقف قانونى لشركة العربى لعبوات البلاستيك .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بموافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بما تم فى هذا الشأن وما تم من التحقيقات المنظورة أمام النيابة العامة مع ضرورة بيان الموقف القانونى للشبكات الواردة من الشركة المذكورة والتي تم رفضها من قبل البنك لعدم كفاية الرصيد.

الملاحظة رقم (٣٩) :

- لم تقم الشركة بإجراء مطابقة حسابية مع الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية على أرصدها بالشركة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ والبالغة نحو ٧,١٥٤ مليون جنيه ، مع تعلية مستحقات تقديرية عن مكافأة أرباح العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٣,٠٥٠ مليون جنيه وبفارق قدره نحو ٤,١٠٤ مليون جنيه ، وقد تم سداد مبلغ نحو ٢,٤٨٢ مليون جنيه المستحق عن شهر يونيه ٢٠٢١ فى يوليو ٢٠٢١ بفارق قدره نحو ١,٦٢٢ مليون جنيه.
يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بإجراء مطابقة حسابية مع الهيئة وسرعة سداد مستحقات الهيئة حتى لا تتعرض الشركة لغرامات عدم السداد وإجراء التسويات اللازمة.

رد الشركة :

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة والعمل على إجراء مطابقة حسابية مع الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية علماً بأنه يتم السداد بصفة شهرية منتظمة قبل يوم ١٥ من كل شهر كما انه ورد الى الشركة شهادة من الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية تفيد بعدم وجود أى مديونية مستحقة على الشركة حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

وتعقباً على رد الشركة أشار السيد المحاسب / المعز بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب أول مدير ادره مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات بان الوارد للشركة من الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية عبارة عن شهادة والمطلوب عمل مطابقة حسابية .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة جلستها بتاريخ ٢٠١٩/١١/١٦ ، ٢٠٢٠/١١/٤ م بالعمل على إجراء مطابقة حسابية مع هيئة التأمينات الاجتماعية .

أمين السر

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطري بصيلي

جامعة الأصوات

أسناد | محمد احمد غريب

محاسب | احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مفتور | عبدالرسول عبدالغنى عبدالرسول



القزاريق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان



الملاحظة رقم (٤٠) :

- تضمنت الحسابات الدائنة للمصالح والهبات مبلغ نحو ١٨,٢١٥ مليون جنيه تتمثل فيما يلي:
- مبلغ ١٣,٢٥٥ مليون جنيه ضرائب قيمة مضافة سدد منها مبلغ ١١,٦٥٣ مليون جنيه في يوليو ٢٠٢١ بفارق قدره نحو ١,٦٠٢ مليون جنيه لم نتحقق من صحة المبلغ وتفصيله.
- مبلغ ٤,٨٢٢ مليون جنيه ضرائب عامة سدد منها مبلغ ١٩٣ ألف جنيه في يوليو ٢٠٢١ بفارق قدره نحو ٤,٦٢٩ مليون جنيه مرحل منذ عدة سنوات.
- مبلغ ١٣٨ ألف جنيه ضرائب عقارية منذ عدة سنوات ولا يقابلها أية مطالبات.

يتعين : دراسة ما سبق مع ضرورة إجراء التصويب اللازم لما له من أثر على القوائم المالية.

رد الشركة :

- سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التصويب اللازم في ضوء نتيجة الدراسة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزي للحسابات وإجراء التصويب اللازم في ضوء نتيجة الدراسة .

الملاحظة رقم (٤١) :

- بلغ رصيد حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٥,٠٩٥ مليون جنيه يتمثل في (مبلغ ١,٥٧٣ مليون جنيه باسم الشركة القابضة للصناعات الغذائية ، مبلغ ٢,٧٢٦ مليون جنيه باسم شركة مطاحن ومخابز شمال القاهرة ، ٣٦١ ألف جنيه باسم الشركة المصرية القابضة للصوامع والتخزين ، مبلغ ٣١٣ ألف جنيه باسم شركة مضارب الدقهلية ، مبلغ ١٢٢ ألف جنيه باسم شركة مضارب الشرقية) لم يتم إجراء أى مطابقات بشأنها.

يتعين : إجراء المطابقات وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه نتائج تلك المطابقات.

رد الشركة :

جارى العمل على إجراء المطابقات اللازمة
واستكمالاً لرد الشركة أوضح السيد المحاسب : جمال راغب راغب حسين - العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية - بأنه تم إجراء المطابقات مع شركة مطاحن شمال القاهرة ، الشركة المصرية التابعة ، مضارب الدقهلية والشرقية ولا يوجد أى مشاكل بين الشركة وهذه الشركات .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بموافاة الجهاز المركزي للحسابات بالمطابقات التى تمت .

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشايطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد شريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مكتور | عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو للشطب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٤٢) :

- ما زالت التأمينات للخير تتضمن نحو ١,٢٠٠ مليون جنيه يمثل أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات.
- يتعين : ضرورة الالتزام بتنفيذ ومراعاة ما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ الضرائب على الدخل وكذا توصيات الجمعيات العامة المتعاقبة للشركة والإفادة.
- رد الشركة :**
- سيتم الالتزام بما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .
- التوصية :**

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بضرورة الالتزام بتنفيذ ومراعاة ما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ " الضرائب على الدخل " وموافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بما تم فى هذا الشأن .

الملاحظة رقم (٤٣) :

- تضمنت الأرصدة الدائنة الأخرى فى ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ نحو ٨٦٥ ألف جنيه بإسم شركة مصر المقاصة تمثل قيمة الكوبونات المرتدة منذ أكثر من ١٥ عام من الشركة المذكورة ولم تقم الشركة بتوريدها لوزارة المالية طبقاً للمادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥.
- يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة بالالتزام بما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ والإفادة .
- رد الشركة :**

- سيتم الالتزام بما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت الالتزام بما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من قانون الضرائب على الدخل رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وموافاة الجهاز المركزى للمحاسبات بالنتيجة .

الملاحظة رقم (٤٤) :

- تم تحميل الأجر بمبلغ ٢٣,٠٥٠ مليون جنيه تقريباً يتمثل فى (مبلغ ٢٠ مليون جنيه أجور نقدية ، مبلغ ٣,٠٥٠ مليون جنيه حصة الشركة فى التأمينات الإجتماعية) قيمة مكافأة الأرباح عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ .

أمين السر
محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية
محاسب / مجدى الشاطر بصلى

جامعة الأصوات
أستاذ / محمد أحمد غريب
محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور
مراقب حسابات الشركة
دكتور / عبد الرسول عبد الفتاح عبد الرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان



- تضمن حساب أعباء وخسائر في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ ٥٠ ألف جنيه تحت مسمى تبرعات وإعانات تبرع لجمعية الخدمات والحج والعمره للعاملين بالشركة.
- بلغ الإحتياطي القانوني في ٢٠٢٠/٦/٣٠ نحو ٦٣,٧٩٠ مليون جنيه ونسبة ١٠٦,٣٢% من رأس المال المدفوع وقد نصت المادة رقم (٤٠) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته على أنه "يجوز للجمعية العامة وقف تجنيب الإحتياطي القانوني إذا بلغ ما يساوى نصف رأس المال".
- والأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في ما سبق.

رد الشركة :

الأمر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في ما سبق.

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بإقرار ذلك .

الملاحظة رقم (٤٥) :

- تضمنت الإيرادات (خدمات مبيعة) في ٢٠٢١/٦/٣٠ مبلغ نحو ٦٨١,٥٦٧ ألف جنيه نقليات الشركة العامة للصوامع والتخزين متضمن مبلغ ٥٠٠ ألف جنيه تقديري عن نقليات القمح المستورد عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠.

يتعين : ضرورة إجراء المطابقات اللازمة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين لما لذلك من آثار مالية على القوائم المالية مع إجراء التصويب اللازم في ضوء مبلغ النقليات الفعلي.

رد الشركة :

سيتم إجراء التسويات اللازمة فور الانتهاء من المطابقة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بضرورة إجراء المطابقات اللازمة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين لما لذلك من آثار مالية على القوائم المالية مع إجراء التصويب اللازم في ضوء مبلغ النقليات الفعلي.

الملاحظة رقم (٤٦) :

- عدم تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة في ٢٠٢٠/١١/١٤ بمخاطبة إدارة البحوث الضريبية في شأن بيان مدى خضوع الإيجارات الدائنة البالغة حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٤,٤٢١ مليون جنيه لضريبة القيمة المضافة من عدمه حتى لا يعد ذلك من قبل التهرب الضريبي وذلك بالمخالفة لقانون الضريبة على القيمة المضافة رقم (٦٧) لسنة ٢٠١٦ ، وتعليمات مصلحة الضرائب المصرية رقم (٢٣) لسنة ٢٠١٧ قيمة مضافة والصادرة بتاريخ ٢٠١٧/١١/١٤ بشأن مفهوم المحال التجارية الخاضعة للضريبة على القيمة المضافة.

يتعين : ضرورة الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة في هذا الشأن وموافاتها.

أمين السر

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطر بصلي

جامع الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

محاسب | عبدالرشيد عبدالغفار



القزاقيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والعلجان

رد الشركة :

جارى العمل على مخاطبة إدارة البحوث الضريبية فى هذا الشأن لبيان مدى خضوع تلك المبالغ للضريبة على القيمة المضافة من عدمه حتى لا يُعد ذلك من قبل التهرب الضريبي .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة العادية للشركة بجلستها بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ م بمخاطبة إدارة البحوث الضريبية فى هذا الشأن لبيان مدى خضوع تلك المبالغ للضريبة على القيمة المضافة من عدمه حتى لا يُعد ذلك من قبل التهرب الضريبي .

الملاحظة رقم (٤٧) :

- بمراجعة قوائم تكاليف الأنشطة عن الفترة من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ تبين أن نظام التكاليف المتبع فى فقط بأغراض تقييم المخزون ونوصى بتطويره .

بتعين : الدراسة وإتخاذ ما يلزم من إجراءات فى هذا الشأن وتطوير نظام التكاليف المتبع بالشركة .

رد الشركة :

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة وإتخاذ ما يلزم من إجراءات مع العمل على تطوير نظام التكاليف .
التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزى للمحاسبات وإتخاذ ما يلزم من إجراءات مع العمل على تطوير نظام التكاليف المتبع بالشركة .

الملاحظة رقم (٤٨) :

- عدم وجود نظام للتكاليف البيئية يمكن من تحديد التكلفة المتعلقة بالبيئة وتبويبها إلى تكاليف رأسمالية وتكاليف مباشرة وغير مباشرة طبقاً لما ورد فى تقرير رئيس الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٩٥٥ لسنة ٢٠٠٩ مما يلزم تداركه .

بتعين : ضرورة العمل على وضع نظام للتكاليف البيئية .

رد الشركة :

جارى دراسة إمكانية وضع نظام لتكاليف البيئية .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة إمكانية وضع نظام للتكاليف البيئية .

الملاحظة رقم (٤٩) :

- عدم تفعيل المعدلات المعيارية التى تم إعتمادها من مجلس إدارة الشركة فى ٢٠١٤/٥/٢١ لقياس وتحليل وتحديد الانحرافات الإيجابية والسلبية لمراجعة الأداء وحساب مراكز المسؤولية ، وذلك

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وآخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بتفعيل ما تم إعتماده من معدلات معيارية وتحديثه إذا كان هناك تحديث والإلتزام بتحليل الانحرافات لما لذلك من أثر على بيان إستخدامات عوامل الإنتاج وإحكاماً للرقابة وإتخاذ القرار المناسب.
يتعين : بحث ودراسة ما سبق مع ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما ورد بتوصيات الجمعيات العامة العادية مع العمل على تحديث تلك المعدلات نظراً لمرور حوالي ٧ سنوات على وضعها والإلتزام بتحليل الانحرافات لما لذلك من أثر على بيان إستخدامات عوامل الإنتاج وإحكاماً للرقابة وإتخاذ القرار المناسب.

رد الشركة :

جارى العمل على تشكيل لجنة لتحديث المعدلات المعيارية فى ضوء المستجدات .

التوصية

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالعمل على تشكيل لجنة لتحديث المعدلات المعيارية فى ضوء المستجدات .

الملاحظة رقم (٥٠) :

• مخالفة ما ورد بالفقرة رقم (١٦ أ بند " ز ") من معيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠) والخاص بالقوائم المالية الدورية والتي تضمنت أن الإفصاحات الأخرى تشمل " إيرادات ونتائج أعمال كل قطاع حسب الأنشطة أو حسب التوزيع الجغرافى وذلك طبقاً للأساس المتبع فى المنشأة عند إعداد تقارير القطاعات " حيث لم تقم الشركة بالإفصاح بالإيضاحات المتممة عن إيرادات ونتائج كل قطاع حسب الأنشطة أو حسب التوزيع الجغرافى ، وذلك رغم ما ورد برد الشركة على تقريرنا رقم ١٦٤ والمؤرخ ٢٠٢١/٨/١٨ الخاص بمراجعة القوائم المالية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ من أنه سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة والعمل على تطبيقها مستقبلاً.

يتعين : الإلتزام بما ورد بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه وبما ورد برد الشركة .

رد الشركة :

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة والعمل على تطبيقها مستقبلاً .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بدراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزى للمسابقات والعمل على تطبيقها مستقبلاً.

الملاحظة رقم (٥١) :

أعمال البيئة والأمن الصناعى :

- رغم ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة وآخرها فى ٢٠٢٠/١١/٤ بالإلتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ بشأن البيئة ، إلا أنه قد أسفر فحص الآثار البيئية وسلبياتها وفقاً للمتابعة الميدانية التى تمت بمعرفتتنا لوحدات الشركة المختلفة عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة ، ومن صور ذلك ما يلى:

أمين السر

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشاطربصلى

جامعاً الأصوات

أسفاد | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

محاسب | حسام الدين

محاسب | عبد الرسول عبد الحامد عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- عدم وضع الأغطية للسيور والتروس وبعض المعدات للحد من الحوادث ببعض المطاحن .
 - دم تشغيل أجهزة شفط الهواء ببعض المطاحن وعدم وجود مراوح شفط أتربة بالبعض الآخر.
 - دم عزل الأسلاك الكهربائية عزلاً جيداً ومرورها خارج الحوائط ببعض وحدات الشركة مع مرور بعض كبلات الكهرباء فوق سطح الأرض ببعض المطاحن.
 - عدم الالتزام بوسائل السلامة والصحة المهنية حيث تبين عدم استخدام العاملين لأجهزة الوقاية الشخصية كالكمادات وسدادات الأذن والنظارات الواقية وكذا الملابس المخصصة للعمل.
 - إنتشار الأتربة والمخلفات ببعض مطاحن ومخازن الشركة.
 - وجود رشح من مياه الأمطار بجدران وأسقف بعض مطاحن ووحدات ومواقع الشركة .
 - عدم وجود طفايات حريق ببعض مواقع ومخازن الشركة .
 - عدم تدعيم الإضاءة والإنارة ببعض وحدات الشركة .
 - وجود كسر بزجاج نوافذ بعض وحدات الشركة مما يسمح بدخول الأتربة .
 - وجود بعض التشققات والرشح بحوائط وأسقف بعض المخازن وظهور حديد التسليح منها .
- يتعين : الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة والالتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ فى شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ .

رد الشركة :

- تم التنبيه نحو ضرورة الالتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ بشأن البيئة .

التوصية :

- أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بالالتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ المعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ باصدار قانون البيئة .

الملاحظة رقم (٥٢) :

- ضعف بعض نظم الرقابة والضبط الداخلية ومنها:
- وجود فواتير من شركات مختلفة ومخترعة على بعض مؤرخة وبدون مستندات طرف أحد مندوبي مشتريات الشركة.
- شراء قطع الغيار بالأمر المباشر وشراء بعض الأصناف من السلفة رغم عدم الحاجة إليها لوجود أرصدة لها بالمخازن.
- تكرار شراء العديد من ذات الأصناف خلال فترات متقاربة مما أدى إلى تفاوت الأسعار.
- وجود قصور في أعمال الصيانة الدورية التى تتم بوحدات الشركة المختلفة.
- وجود العديد من الأعطال والمشاكل الفنية في بعض موازين البسكول بوحدات الشركة المختلفة
- محاولة الاستيلاء على بعض الأصناف الموجودة بوحدات الشركة وسرقة البعض الآخر .
- عدم الفصل بين أرصدة مخازن الدقيق وصالات الإنتاج بمطاحن الشركة وبمصنع المكرونة.
- إسناد أمانة عهدة عدة مخازن لشخص واحد وعدم تأمين بعض المخازن.
- تعطل عدادات بعض السيارات مما يؤثر على إحكام الرقابة على استخدام الوقود.



أمين السر

محاسب | محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد الحفيظ منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد الظاهر



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- ضعف الرقابة على أوامر تشغيل السيارات بقطاع الحركة والنقل وإدارة الشركة.
- عدم إمساك سجلات لقيود المكاتبات الواردة والصادرة ببعض وحدات ومواقع الشركة.
- عدم إمساك دورة مستندية لمخلفات الطحن ونتاج الغربلة بمطاحن الشركة وكنسة عجينة مصنع المكرونة وعدم إثباتها ببيانات الإنتاج اليومية مع إثبات الكميات فقط عند البيع.
- وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢٠/١١/٤ بموالة نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة.
- يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة بموالة نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة مع تدعيم نظم الرقابة التي تكفل إحكام الرقابة على ممتلكات الشركة.

رد الشركة :

- تقوم الشركة بتدعيم نظام الرقابة الداخلية من خلال الأجهزة المعنية والعمل على تلافى أى ملاحظات ترد بتقارير السادة / مراقبي الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات بالإضافة الى ان الشركة تقوم بتجميع الاحتياجات العامة للمطاحن مثل الموتورات والدرافيل والاكاليز وتديرها من خلال مناقصات ويتم الشراء بالأمر المباشر فى حالة الاحتياجات العاجلة للوحدات الانتاجية والتي قد تؤدى الى التوقف أو قطع الغيار التخصصية بالإضافة الى دراسة أمكانية إعداد دورة مستندية للمحصل من مبيعات المخلفات كما تم اصدار تعليمات مالية لتدعيم الدورة المستندية لخزن الشركة بما يكفل المزيد من الرقابة .

التوصية :

- أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها - وأوصت بموالة نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة .

ثم أشار سيادته الى رأى المتحفظ :

- وفيما عدا تأثر ما تقدم والأمور المبينة بتقريرنا عاليه فمن رأينا ان القوائم المالية المشار إليها تعبر عندئذ بعدالة ووضوح فى كل جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٣٠ يونية ٢٠٢١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى فقط بأغراض تقييم المخزون ونرى تطويره وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المركبة .
- البيانات الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة ، وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات .

أمين السر

محاسب | محمدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | محمدى الشاطري صلي

جامعاً الأصوات

أساقدا | محمد أحمد غريب

محاسب | أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبدالرسول عبد العادى عبدالرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

القزاقيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المكتب

أمانة مجلس الإدارة والاطمان

بعد ذلك طلب السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الادارة -
رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - من السيد الأستاذ الدكتور / عبدالرسول
عبدالهادى عبدالرسول - مراقب حسابات الشركة الخارجى ، بتلاوة تقريره فقام سيادته
بتلاوة تقريره وعرض ملاحظاته على القوائم المالية المعروضة على السادة المساهمين
بما نصه :

السادة / رئيس وأعضاء الجمعية العامة العادية للمساهمين

تقرير عن القوائم المالية :

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة مطاحن شرق الدلتا 'شركة مساهمة
مصرية' والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١م وكذا قوائم الدخل
والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى عن السنة المالية المنتهية فى
ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض
القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين
المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية
ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أى تحريفات هامة
ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات
المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقدير المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا
لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية
السارية ، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن
القوائم المالية خالية من أى أخطاء هامة ومؤثرة .

أمين السر
محاسب / همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

جامعة الأصوات
أستاذ / محمد أحمد فريب
محاسب / أحمد عبدالمطيف منصور
مراقب حسابات الشركة
دكتور / عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وأنا نرى ان أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد اساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

وبعد تلاوة سيادته التقرير قام بعرض ملاحظاته الواردة به على الجمعية العامة العادية

الملاحظة رقم (١) :

١. إعداد القوائم المالية :

التزاماً بقرار السيد / وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ بإصدار معايير المحاسبة المصرية المعدلة (٢٠١٥) حيث صدر بيان الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢٠/٤/١٢ بتأجيل تطبيق التعديلات في معايير المحاسبة المصرية الجديدة الصادرة بقرار وزير الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بشأن إضافة وتعديل لبعض معايير المحاسبة المصرية المقرر تطبيقها اعتباراً من بداية العام المالي ٢٠٢٠ وقصرها على القوائم المالية السنوية بنهاية عام ٢٠٢٠ وقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ بتطبيق معيار المحاسبة المصرية أرقام ٤٧ (الأدوات المالية) ، ٤٨ (الإيراد من العقود مع العملاء) ، ٤٩ (عقود التأجير) اعتباراً من ٢٠٢١/١/١ ، تم صدور تعميم الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢١/٥/٩ بقرار اللجنة العليا لمراجعة معايير المحاسبة المصرية والفحص المحدود بتأجيل اظهار التأثير المحاسبي لتطبيق المعيار رقم (٤٧) في القوائم المالية الربع سنوية في ٢٠٢١/١٢/٣١ مع ادراج الأثر المحاسبي المجمع للعام بالكامل في ٢٠٢١/١٢/٣١ مع التزام الشركات بالإفصاح الكافي عن ذلك ، قامت الشركة بإعداد :

١- قائمة المركز المالي .

أمين المص

محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | همدى الشاطر بصلي

جامعا الأصوات

أستاذ | محمد احمد غريب

محاسب | احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قلماع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان



٢- قائمة الدخل .

٣- قائمة الدخل الشامل المنفردة .

٤- قائمة التغير في حقوق الملكية .

٥- قائمة التدفقات النقدية .

٦- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

ويتطلب إطار إعداد وعرض القوائم المالية المعدل (٢٠١٥) ومعيار المحاسبة المصري رقم (١) المعدل (٢٠١٥) "عرض القوائم المالية" وتعديلاته (٢٠١٩) إعداد القوائم المالية بنفس الترتيب السابق ، كما يتطلب عرض الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما يلي :

١. نبذة عن الشركة ، وغرضها ، والمركز الرئيسى والمحل القانونى ، والمقر الإدارى ، والفروع .

٢. ملخص بأهم السياسات المحاسبية المتبعة .

٣. أهم الإيضاحات (فيما يتعلق ببيانات القوائم المالية) .

٤. الموقف الضريبي (أرباح أشخاص اعتبارية ، كسب عمل ، خصم تحت حساب الضريبة ، دفعة ، قيمة مضافة) والتأمينات الاجتماعية .

٥. ولذلك ، تم إعداد هذه القوائم والإيضاحات المتممة لها واعتمدها مجلس إدارة الشركة بالجلسة رقم ٨ لسنة ٢٠٢١ المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٧/٣١ .

٦. أهم السياسات المحاسبية :

تتفق السياسات المحاسبية بصفة عامة مع أسس إعداد القوائم المالية للشركة .

٣. أهم الإيضاحات :

توضح الإيضاحات لبيانات القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ ما يلى :

(القيمة بالآلاف جنيه)

٣/١ قائمة المركز المالى :

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
<u>أصول غير متداولة</u>					
أصول ثابتة (بالصافي)	٥	١٠٣٨٣٢	١٠٢٦٨٨	١١٤٤	%١,١١
مشروعات تحت التنفيذ	٦	١٥٢٩٧	١٣٦٥٧	١٦٤٠	%١٢
استثمارات طويلة الأجل	٩	١٢٧١	١٢٧١	-	-
إجمالى الأصول غير المتداولة		١٢٠٤٠٠	١١٧٦٦٦	٢٧٨٤	%٢,٣٦
<u>أصول متداولة</u>					
مخزون	٧	٣٢٣٠٣	٣٢٠٠٣	٣٠٠	%٠,٩٣
مديون وأوراق قبض	١١	٥٨٥٩١٠	٥٢١٠٦٣	٦٤٨٤٧	%١٢,٤
استثمارات فى أوراق مالية	١٠	١٣٩٢	١٣٤٧	٤٥	%٣,٣٤
أذون خزانة	١٢	٤٢٣٠٠٠	٣٦٣٠٠٠	٦٠٠٠٠	%١٦,٥٢
نقدية بالبنوك والبنوك	١٢	١٨٣٤٩	١٢٦٦٦	٥٦٨٣	%٤٤,٨٦
حسابات جارية بالبنوك (تسويق قمح)		-	٩٦	(٩٦)	-

أمين السر

محاسب / همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / همدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد احمد فريب

محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مختبر / عبدالرسول عبدالعزى عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

إجمالي الأصول المتداولة	١٠٦٠٩٥٤	٩٣٠١٧٥	١٣٠٧٧٩	١٤,٠٦%
إجمالي الأصول	١١٨١٣٥٤	١٠٤٧٧٩١	١٣٣٥٦٣	١٢,٧٤%
حقوق الملكية				
رأس المال المدفوع	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠	-	-
احتياطات	١٩٩٦٠٨	١٩٩٦٠٨	-	-
أرباح مرحلة	(١٤٤٧٨)	-	(١٤٤٧٨)	-
أرباح العام (بعد الضريبة)	١٢٧١٩٢	-	١٢٧١٩٢	-
إجمالي حقوق الملكية	٣٧٢٣٢٢	٢٥٩٦٠٨	١١٢٧١٤	٤٣,٤٢%
التزامات غير متداولة				
التزامات ضريبة مؤجلة	١٠٨٩٨	١١٣٦٠	(٤٦٢)	(٤,٠٦%)
إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٠٨٩٨	١١٣٦٠	(٤٦٢)	(٤,٠٦%)
التزامات متداولة				
مخصصات	١٦١٨٣١	٢٠٢٣٨٨	(٤٠٥٥٧)	(٢٠,٠%)
دائون وأوراق دفع	٦٣٦٣٠٣	٥٧٤٤٣٥	٦١٨٦٨	١٠,٧٧%
شيكات تحت الصرف	-	-	-	-
إجمالي الالتزامات المتداولة	٧٩٨١٣٤	٧٧٦٨٢٣	٢١٣١١	٢,٧٤%
إجمالي حقوق الملكية والالتزامات	١١٨١٣٥٤	١٠٤٧٧٩١	١٣٣٥٦٣	١٢,٧٤%

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

١. زيادة قيمة الأصول المتداولة عن السنة السابقة بنسبة ١٤,٠٦ % .
٢. زيادة قيمة الالتزامات المتداولة عن السنة السابقة بنسبة ٢,٧٤ % .
٣. زيادة قيمة الأصول (حقوق الملكية والالتزامات) عن السنة السابقة بنسبة ١٢,٧٤ % .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بـمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢) :

- أصول ثابتة :

بيان	٢٠٢٠/٦/٣٠	إضافات	استحداث	٢٠٢١/٦/٣٠	نسبة التطور
أصول ثابتة	٣٩٤٤٥٨	١٥٨٤٨	٨٠٧	٤٠٩٤٩٩	٣,٨١%
مجمع اهلاك	٢٩١٧٧٠	١٤٤٩١	٥٩٤	٣٠٥٦٦٧	٤,٧٦%
صافي الأصول	١٠٢٦٨٨	-	-	١٠٣٨٣٢	١١,١١%

على النحو الموضح تفصيلاً بمرافقات الميزانية موزعة على بنود الأصول الثابتة ، وقطاعات الشركة ، ويلاحظ على هذا البند ما يلي :

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدي الشاطري بصلي

جامعاً الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالعادي عبدالرسول



القزاقيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي ٤٤٥١١

ت ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

* ١/٢ * يلاحظ أن الأرض الخاصة بمجمع أبو شعبان بمساحة ٢٢ سهم ٣ قيراط و ٢ فدان تتضمن وجود مساحة قدرها ١٨,٤ سهم و ١٣ قيراط تخص ملكاً آخرين بخلاف الشركة.
رد الشركة :

تم الانتهاء من جميع إجراءات تسجيل هذه الأرض وباقي نقل التكاليف بالسجل العيني باسم الشركة أما بخصوص تعدد الأسماء فهذه الشهادات تصدر على ما يسمى أحواض حيث تكون المساحة متداخلة في أكثر من حوض .
* ٢/٢ * جرى اتخاذ إجراءات تنفيذ الحكم الصادر في الدعوى رقم ٩٦٩ لسنة ٢٠١٥ مدنى كلى ميت غمر لصالح الشركة ضد محافظ الدقهلية وآخرين بجلسة ٢٠١٩/٥/٣٠ بالزام رئيس إدارة الهيئة العامة للطرق والكبارى والنقل بصفته بسداد تعويض قدره ٢٥٠٠٠٠٠٠ جنيه
رد الشركة :

تقدم القطاع القانونى بطلب للهيئة العامة للطرق والكبارى لتنفيذ هذا الحكم وما زالت إجراءات التنفيذ محل البحث والدراسة بالهيئة وجرى المتابعة لحين تنفيذ هذا الحكم على الهيئة .

* ٣/٢ * ثم الاطلاع على الشهادات السلبية وشهادات السجل العيني بشأن مطابقة أراضي الشركة مع العقود وسجل الأصول بالشركة والتي أسفرت عن وجود فروق بين العقود والسجل والرفع المساحى والشهادات السلبية وجرى اتخاذ الإجراءات اللازمة التي تكفل التحقق من مساحات الأراضي .
رد الشركة :

صدر قرار العضو المنتدب لسنة ٢٠٢٠ بتشكيل لجنة لاعمال الرفع المساحى واجتمعت اللجنة وحصلت على عقود أملاك الشركة وجرى مخاطبة مديريات المساحة لاتخاذ أعمال الرفع المساحى .

* ٤/٢ * ضرورة متابعة الدعاوى القضائية الخاصة بأراضي ومطاحن الشركة (أرض مطحن الزاهد ، أرض شونة منيا القمح / أرض مخبز منيا القمح ، أرض مطحن الشركة الشرقية ، أرض مخبز الفردوس ، أرض مطحن أحمد صالح ، أرض مخبز أبو حماد الخ) .
رد الشركة :

تتابع الشركة الدعاوى القضائية المرفوعة بشأن تلك الأراضي وسيتم موافاة سيادتكم بما يستجد .

* ٥/٢ * ما زالت الأصول الثابتة المعطلة (أراضي مخباني وآلات وعدد وأدوات) وقدرها ٤,٦٧٦ مليون جنيه والمستخدمة في تخزين الأقماع المحلية وتخزين وتوزيع الدقيق البلدى ، مدرجة ضمن الأصول الثابتة على النحو الموضح بالإيضاح رقم (١) بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية.
رد الشركة :

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الإستغلال الأمثل لتلك الأصول بما يعود بالنفع على الشركة .

أمين السر

محمد عبد الله

محاسب / حمدي عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعا الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

٦/٢ * تعديل التوجيه المحاسبي لبند عدد وأدوات باستبعاد مبلغ ٨٤٠, ٧٣٨ جنيه قيمة عدد ٤ كميروسور بمطاحن (سندوب ، عرابي ، السويس ، السادات بدمياط) وصحتها آلات ومعدات
رد الشركة :

تم التعديل .

٧/٢ * تخفيض الأصول الثابتة بمبلغ ٩١٦, ١٩٠ جنيه قيمة أنظمة القياس لصومعة المنصورة
تم تلبيتها بالخطأ وتصحيحها بزيادة حـ / خدمات مشتراة (مصروفات صيانة) .
رد الشركة :

تم التعديل .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٣) :

مشروعات تحت التنفيذ :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيانات	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	النطور	نسبة النطور
تكوين استثماري	٢ ٥٧١	٦ ٧٢٤	(٤ ١٥٣)	(%٦١,٧٦)
اتفاق استثماري	١٢ ٧٢٦	٦ ٩٣٣	٥ ٧٩٣	%٨٣,٥٥
إجمالي	١٥ ٢٩٧	١٣ ٦٥٧	١ ٦٤٠	% ١٢

- على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية موزعة على بنود أصول ثابتة تحت الإنشاء (مباني ، آلات ومعدات ، عدد وأدوات ، أثاث ... الخ) ، ويلاحظ على هذا البند ما يلي :
رد الشركة :

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة .

١/٣ * تم تلبية التكوين الاستثماري بقيمة المنصرف كتكلفة لإقامة مشروع هجر الاسماعيلية وباقي المشروعات المزمع اقامتها مستقبلاً خلال العام . كما تم زيادة الاتفاق الإستثماري بالإضافات تحت التنفيذ .

رد الشركة :

تم التعديل .

٢/٣ * ينبغي تخفيض التكوين السلعي بمبلغ ١,٢٧٦ مليون جنيه قيمة تأهيل مباني وإنشاءات تخص صوامع الشركة ويتم تلبيتها على حـ / مصروفات الصيانة حيث أنها تتمثل في قيمة استبدال الصاج التالف القديم واستبدال الواصلات التالفة بأسقف الخلايا .

٣/٣ * ينبغي سرعة الانتهاء من عملية شراء أرض دمياط وتسجيلها حيث تم تلبيتها على رصيد حـ / الاتفاق الاستثماري .

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد غريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مواهب حسابدات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان



رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٤) :

استثمارات طويلة الأجل :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
سندات حكومية استثمار قومي	١٢٧١	١٢٧١	-	-
إجمالي	١٢٧١	١٢٧١	-	-

على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية ، ونوصى بضرورة متابعة الإجراءات القانونية لاسترداد هذه المبالغ .

رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٥) :

مخزون :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
مخزون	٣٢٣٠٣	٣٠٠	٣٠٠	٩٣ %

على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية موزعاً على مخزن الخامات الرئيسية والمساعدة ومخازن المخلفات والوقود والزيوت وقطع الغيار والانتاج التام (بمراعاة معادلة الانتاج لكل منتج) ومواد التعبئة والتغليف ومخزون الاعتماد المستندي ومخزون لدى الغير ، وعلى مستوى قطاعات الشركة ، ويلاحظ على هذا البند ما يلى :

١/٥ تقويم المخزون بنفس الأسس المتبعة فى السنوات السابقة .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

أمين السر
محمد عبد الله

محاسب | محمدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | محمدى الشاطر بصليلى

جامعة الأصوات

أسفاد | محمد احمد فريب

محاسب | احمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور | عبد الرسول عبد العادى عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

٢/٥ * ضرورة حصر المخزون الراكد والتالف والتصرف فيه للاستفادة من قيمته .

رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

٣/٥ * زيادة قيمة المخزون بنسبة ٩٣ % فى المتوسط للاستفادة من الكميات المخزنة بأسعار منخفضة خاصة بالنسبة لمواد التعبئة والتغليف ، قطع الغيار والمهمات والإنتاج التام لجميع القطاعات .

رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

٤/٥ * ضرورة تحميل المخزون (قطع الغيار والمهمات) بمبلغ ٢٠٠٠ جنيه وتصحيحها بتخفيض المصروفات (قطع غيار ومهمات).

رد الشركة :

تم التعديل .

٥/٥ * تعديل تقييم مخزون مواد التعبئة والتغليف لتلافي أخطاء التوجيه المحاسبي لبعض القيود.

رد الشركة :

تم التعديل .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٦) :

مدينون وأوراق قبض :

(القيمة بالآلف جنيه)	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
مدينون وأوراق قبض	٥٨٥ ٩١٠	٥٢١ ٠٦٣	٦٤ ٨٤٧	%١٢,٤

على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية لحسابات : عملاء ، إيرادات مستحقة التحصيل ، مصروفات مدفوعة مقدماً ، حسابات مدينة أخرى .. الخ ، ويلاحظ على هذا البند ما يلى :

أمين السر
محاسب | همدى عبدالله خطاب
رئيس الجمعية العامة العادية
محاسب | همدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات
أستاذ | محمد أحمد غريب
محاسب | أحمد عبداللطيف منصور
مراقب حسابات الشركة
مختار | عبدالرسول عبدالغنى عبدالرسول

جامعة الأصوات
أستاذ / محمد أحمد فريب
مخاسب / أحمد عبد اللطيف منصور
مراقب حسابات الشركة
٢١/٥/١٤
دكتور / عبد الرسول عبد الفتاح عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٨) :

نقدية بالصندوق والبنوك :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
ودائع البنوك	٢٩٠	٢٩٠	-	-
حسابات جارية بالبنوك	١٨٠٢٢	١٢٣٧٥	٥٦٤٧	%٤٥,٦٣
نقدية بالصندوق	٣٧	١	٣٦	%٣٦٠٠
بنوك (تسويق قمح)	-	-	-	-
إجمالي	١٨٣٤٩	١٢٦٦٦	٥٦٨٣	%٤٤,٨٦

على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية موزعة على حسابات البنوك والبريد المختلفة لإدارة الشركة والقطاعات ، مع إعداد مذكرات نسوية أرصدة البنوك لمطابقة الأرصدة الدفترية بأرصدة كشوف الحساب ، ويلاحظ على هذا البند ما يلي :

١/٨ * ثبات قيمة الودائع بالبنوك بمبلغ ٢٩٠.٠٠٠ جنيه ، وزيادة الحسابات الجارية بالبنوك بمبلغ ٥.٦٤٧ مليون جنيه ، وزيادة النقدية بالصندوق بمبلغ ٣٦٠٠٠ جنيه .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

٢/٨ * زيادة الاستثمارات في أذون الخزانة بمبلغ ٦٠ مليون جنيه على النحو الموضح بالإيضاح رقم (١٢) بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

٣/٨ * تحسن موقف السيولة النقدية بشكل كبير خلال العام ، فضلاً عن ورود مصادقات بالأرصدة .

رد الشركة :

تمت الإحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٩) :

رأس المال المدفوع :

أمين السر

محمد عبد الله خطاب

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مشتور / محمد الرسول عبد العادى عبد الرسول



القازيق - طريق الاحرار

س.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المكتب

أمانة مجلس الإدارة والظمان

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	١٥٣٠٠	١٥٣٠٠	-	-
اتحاد العاملين المساهمين	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠	-	-
باقي المساهمين	٣٨٧٠٠	٣٨٧٠٠	-	-
إجمالي	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠	-	-

على النحو الموضح تفصيلاً بالإيضاح رقم (٢) بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية ، ويلاحظ ما يلي :

١/٩ * ثبات هيكل المساهمين بشكل كبير كالسنوات السابقة ، ولا توجد قيود على الشركة من أصحاب حقوق الملكية أو الجهات الخارجية .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

٢/٩ * قيد أسهم الشركة لدى شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي اعتباراً من ١٩٩٧/١٠/٢٦ .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها

الملاحظة رقم (١٠) :

احتياطيات :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
احتياطي قانوني	٦٣٧٩٠	٦٣٧٩٠	-	-
إحتياطي نظامي	١١٠١٢٠	١١٠١٢٠	-	-
إحتياطي رأسمالي	٨٠٢٢	٨٠٢٢	-	-
احتياطيات أخرى	١٧٦٧٦	١٧٦٧٦	-	-
إجمالي	١٩٩٦٠٨	١٩٩٦٠٨	-	-
أرباح / خسائر مرحلة	(١٤٤٧٨)	(١٤٤٧٨)	-	-
إجمالي	١٨٥١٣٠	١٩٩٦٠٨	(١٤٤٧٨)	(٧,٢٥ %)

على النحو الموضح تفصيلاً بالإيضاح رقم (١٣) بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية وبمرفقات الميزانية ، ولا يوجد ملاحظات لثبات قيمة الاحتياطيات حيث تم تدعيم رصيد الاحتياطيات واعتماده من الجمعية العامة للشركة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

أمين السر
محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / محمد الشاطري صلي

جامعة الأصوات
أستاذ / محمد أحمد فريب
محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

محاسب / محمد حسنات الشركة
محاسب / محمد حسنات الشركة
محاسب / محمد حسنات الشركة



القزاريق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١١) :

التزامات ضريبية مؤجلة / التزامات أخرى :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
التزامات ضريبية مؤجلة	١٠ ٨٩٨	١١ ٣٦٠	(٤٦٢)	(%) ٤.٠٦
إجمالي	١٠ ٨٩٨	١١ ٣٦٠	(٤٦٢)	(%) ٤.٠٦

على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية ، ويلاحظ على هذا البند ما يلي :

١/١١ * تمثل التزامات ضريبية مؤجلة قيمة الفروق الزمنية لاهلاك الأصول الثابتة بين الاهلاك المحاسبي والضريبي طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) الضرائب المؤجلة .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٢) :

مخصصات :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٩ ٧٦٤	٣٣ ٠٥٧	(٣ ٢٩٣)	(%) ٩.٩
مخصص مطالبات ومنازعات	٤١ ٩٣٤	٤٢ ٢٢٣	(٢٨٩)	(%) ٠.٦٨
مخصصات أخرى	٩٠ ١٣٢	١٢٧ ١٠٨	(٣٦ ٩٧٦)	(%) ٢٩.١
إجمالي	١٦١ ٨٣٠	٢٠٢ ٣٨٨	(٤٠ ٥٥٨)	(%) ٢٠

على النحو الموضح تفصيلاً بمرفقات الميزانية من خلال استخدام جانب من مخصص المطالبات والمنازعات والمخصصات الأخرى ، ويلاحظ على هذا البند ما يلي :

١/١٢ * انخفاض مخصص الضرائب المتنازع عليها بمبلغ ٣,٢٩٣ مليون جنيه لاستخدام جزء منه في مواجهة الالتزامات الضريبية واجبة الأداء عن السنوات ٢٠١٥/١٩٩٦ بخلاف فحص الشركة عن الفترة من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ وإحالتها للجنة الداخلية .

أمين السر

محمد عبد الله خطاب

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصليلى

جامعاً الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مكتوب / عبد الرحمن عبد الله عبد الرسول



المزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمضو المنتدب

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

* ٢/١٢ يجب تخفيض مخصص الضرائب المتنازع عليها بالفرق بين الضريبة واجبة الأداء من واقع قرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٤ والمسدد الفعلي عن السنوات ٢٠١٠/٢٠١٣ برد الزيادة البالغة ٣,٦٦٢ مليون جنيه إلى حد/ مخصصات اتفني الغرض منها .

رد الشركة :

جارى دراسة ما ورد بالملاحظة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٣) :

دائنون وأوراق دفع :

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
موردون	٤١٤ ٨٥٣	٢٦٨ ١٥٠	١٤٦ ٧٠٣	% ٥٤,٧
حسابات دائنة (قابضة وشقيقة)	٥ ٠٩٥	٣ ٣٣٢	١ ٧٦٣	% ٥٢,٩
حسابات مدينة (قابضة وشقيقة)	-	٤	(٤)	-
دائنو توزيعات	-	٩١ ٣٨٨	٩١ ٣٨٨	-
حسابات دائنة أخرى	١٢٤ ٤٥٨	١٢٠ ٩٨٧	٣ ٤٦١	% ٢,٨
عملاء (دائن)	٩١ ٨٩٧	٩٠ ٥٧٤	١ ٣٢٣	% ١,٤٦
(جمالي)	٦٣٦ ٣٠٣	٥٧٤ ٤٣٥	٦١ ٨٦٨	% ١٠,٧٧

على النحو الموضح تفصيلاً بمرافقات الميزانية لحسابات : موردين ، حسابات دائنة مصالحي وهيلات (موزعة على قطاعات الشركة) ، مصروفات مستحقة السداد ، حسابات دائنة أخرى (موزعة على قطاعات الشركة) . ويلاحظ على هذا البند ما يلي :

* ١/١٣ ضرورة إجراء مطابقات دورية مع الموردين للتحقق من صحة الأرصدة ، في ظل عدم ورود أى مصادقات لنا منهم ، ومتابعة باقي الأرصدة الدائنة على النحو المشار إليه بتقرير مراقب الحسابات عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠

رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة

* ٢/١٣ يتعين تسوية مبلغ ١,٩٤٦ مليون جنيه قيمة المستحق للشركة لطرف المورد / شركة العريسي لعبوات البلاستيك بسبب عدم سلامة حساب أسعار توريدات فوارغ الدقيق البلدي والنخالة الخشنة طبقاً لما انتهت إليه اللجنة المشكلة لفحص تعاملات الشركة الموردة وموافقتنا بما تم بشأن التحقيقات أمام النيابة مع ضرورة اتخاذ اللازم في هذا الشأن.

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطري صلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد احمد غريب

محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مفتون / عبدالرسول عبداللطيف عبدالرسول



القزاريق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة :

تم التعديل مع متابعة التحقيقات أمام النيابة وما تنتهى اليه اللجنة المشكلة من مركز كبار الممولين .

٣/١٢ * ينبغي تسوية مبلغ ١,٤١٤ مليون جنيه لمديرية الإصلاح الزراعي والجمعية المشتركة للإصلاح الزراعي بالشرقية قيمة ٤٦٤٥ متر لأرض مخبز منيا القمح بالإضافة الي ١,٥ % من قيمة الأرض كمصاريف دعائية وإعلان بإسم الجمعية المشتركة للإصلاح الزراعي بالقزاريق .

رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

٤/١٢ * ينبغي تسوية مبلغ ٢٥٠ الف جنيه لهيئة ميناء دمياط ويتمثل في مبلغ ١٦١,٦٨٣ جنيه مرحل منذ أول المدة ومبلغ نحو ٨٨,٣١٧ جنيه عن مطالبة الهيئة الخاصة بعمولة وعدد ٦٠ كاشير لسيارات الشركة عن الفترة من ٢٠٢٠/٦/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٢٨ .

رد الشركة :

تمثل هذه المبالغ أرصدة موجودة عند هيئة ميناء دمياط وذلك حتى يمكن تسير الاعمال فى ضوء استخدام السداد الالكتروني كما ورد الى الشركة شهادة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ بالرصيد المستحق للشركة طرف الهيئة .

٥/١٢ * يتعين تسوية مبلغ ٣٥٩,٢٣٦ جنيه قيمة أرصدة مرحلة من الأعوام السابقة وبعضها أكثر من خمس سنوات باقى القيمة الإيجارية لجانب من الشون المؤجرة من الغير لتسويق الأقماح المحلية رغم وجود تعامل مستمر معهم .

رد الشركة :

جارى العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علما بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٤) :

قائمة الدخل :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
المبيعات / الإيرادات	١	٥٠٩٩٥٠	٥٠٩٦٠١	٣٤٩	٠,٠٦ %
تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد	٢	٣٢٥٩٣٤	٣٣٢٦٤	(٨٢٤٠)	(٢,٥) %
مجموع الربح		١٨٤٠٢٦	١٧٥٣٣٧	٨٦٨٩	٤,٩ %
إيرادات / مصروفات أخرى		٣٣٢٠٠	٣٦٧٣٤	٦٤٦٦	٢٤,٢ %
الأرباح قبل الضريبة		١٥٠٨٢٦	١٤٨٦٠٢	٢٢٢٢	١,٥ %
ضريبة الدخل		٢٣٦٣٤	٢٧٢٤٢	(٣٧٠٨)	(١٢,٥٦) %
صافي الربح بعد الضريبة		١٢٧١٩٢	١٢١٣٦١	٥٨٣١	٤,٨٩ %

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطري صلي

جاءها الأصوات

أستاذ / محمد أحمد غريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

محاسب / عبدالرشيد عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

١. زيادة قيمة المبيعات / الإيرادات عن السنة السابقة بنسبة ٠,٠٦ %.
٢. انخفاض قيمة تكلفة المبيعات / الحصول على الإيراد عن الفترة السابقة بنسبة (٢,٥) %.
٣. زيادة الأرباح قبل الضريبة بنسبة ٢٤,٢ % وبعد الضريبة عن السنة السابقة بنسبة ٨٩,٤ %.

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٥) :

صافي المبيعات / إيرادات النشاط الجارى :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
صافي مبيعات انتاج تام	٢٣ ٦٩٥	٢٣ ٤٢٤	٢٧١	% ١,١٥
خدمات مباعه	١٠٢ ٠٠٤	٨١ ٦٣١	٢٠ ٣٧٣	% ٢٤,٩
إيرادات تشغيل للغير	٣٨ ٢٥١	٤٠٤ ٥٤٦	(٢٠ ٢٩٥)	(% ٥)
إجمالي	٥٠٩ ٩٥٠	٥٠٩ ٦٠١	٣٤٩	% ٠,٠٦

على النحو الموضح تفصيلاً بقائمة الدخل موزعة على أصناف المنتجات وعمولات التخزين وإيرادات النقل وإيرادات التشغيل للغير الخ ، ويلاحظ على هذا البند ما يلى :

١/١٥ زيادة صافى مبيعات انتاج تام بنسبة ١,٥ % عن العام السابق ، ونسبة ٠,٠٦ % من الزيادة فى إيرادات النشاط الجارى ، وهو ما أدى إلى زيادة مجمل ربح النشاط بنسبة ٤,٩ % عن العام السابق

السابق

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

٢/١٥ يتعين إجراء المطابقة مع هيئة السلع التموينية والشركة العامة للصوامع والتخزين بخصوص أجرة الطحن وعمولة التسويق والتخزين ... الخ .

رد الشركة :

تمت المطابقة مع هيئة السلع التموينية وجارى العمل على إجراء المطابقة مع الشركة العامة للصوامع والتخزين .

أمين السر

محمد عبد الله خطاب

مخاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محمد عبد الله خطاب

مخاسب / محمد الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد احمد غريب

مخاسب / احمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد الفتاح

عبد الرسول عبد الفتاح



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

فرقة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو للتدب

أمانة مجلس الإدارة والقانون

٠٣/١٥ * يتعين إجراء التصحيح اللازم للتوجيه المحاسبي لبعض مبالغ إيرادات النشاط التجاري وخدمات مبيعة وإيرادات وأرباح أخرى طبقاً للملاحظات أثناء المراجعة .

رد الشركة :

تم التعديل .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٦) :

تكلفة المبيعات :

(القيمة بالآلف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
تكلفة المبيعات / الحصول على الإيرادات	٣٢٥ ٩٢٤	٣٣٤ ٢٦٤	(٨ ٣٤٠)	(٢,٥%)

على النحو الموضح تفصيلاً بقائمة الدخل لعناصر التكاليف والمصروفات المختلفة (خامات ومواد وقطع غيار ، أجور ، مزايا عينية ، تأمينات اجتماعية ، خدمات مشتراه ، مصروفات الاهلاك ، ضرائب ورسوم غير مباشرة ، إيجار عقارات ، ضرائب عقارية ، مشتريات بغرض البيع) ، والموضحة بقوائم التكلفة ونتائج الأعمال للوحدات الانتاجية التابعة للشركة (مجلد التكاليف عن السنة المالية ٢٠٢٠/٢٠٢١ ، ويلاحظ على هذا البند ما يلي :

١/١٦ * انخفاض تكلفة المبيعات بنسبة ٢,٥ % بما يتناسب مع الزيادة في إيرادات النشاط الجاري بنسبة ٠,٠٦ % خلال العام .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

٢/١٦ * يتعين تحميل حساب الأجور بمبلغ ٤٢,٣٣٠ جنيه قيمة علاج العاملين طبقاً للمطالبات الواردة بالشركة .

رد الشركة :

تم التعديل .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٧) :

إيرادات / مصروفات أخرى :

(القيمة بالآلف جنيه)

بيان	٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
إيرادات / مصروفات أخرى	(٣٤ ٤٩٦)	٢٧ ١٣٠	٧ ٣٦٦	(٢٧,٥%)

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / حمدي الشاذلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منصور

محاسب / حسام الدين

محاسب / عبدالرسول عبداللطيف عبدالرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

على النحو الموضح تفصيلاً بكتابة الدخل لحسابات إيرادات وأرباح أخرى ، ومصروفات بيع وتوزيع ،
مصروفات عمومية وإدارية ، مخصصات انتفى الغرض منها ، مصروفات أخرى وبياناتها كما يلي :

بـ	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
إيرادات وأرباح أخرى	٢١ ٨٣٢	٣٥ ٧٦١	(١٣ ٩٢٩)	(%)٣٨
فوائد دائنة	٨٩٢	١ ٢٨٨	(٣٩٦)	(%)٣١
إيرادات استثمارات أوراق مالية	٤٥ ٧٣٨	٤٩ ٦٠٢	(٤ ١٤٠)	(%)٨,٣
إجمالي الإيرادات	٦٨ ٤٦٢	٨٦ ٦٥١	(١٨ ١٨٩)	(%)٢٠,٩
رواتب مقطوعة وبدلات	١ ٣٨٦	١ ٥٩٣	(٢٠٧)	(%)١٢,٩
مصروفات إدارية وعمومية	٩٤ ١٣٦	١٠١ ٧٨٤	(٧ ٦٤٨)	(%)٧,٥
مخصصات مكونة	٣ ٥٠٠	٤ ٠٠٠	(٥٠٠)	(%)١٢,٥
مصروفات أخرى	٣ ٩٣٦	٦ ٤٠٤	(٢ ٤٦٨)	(%)٣٨,٥
مصروفات تمويلية	-	-	-	-
إجمالي المصروفات	١٠٢ ٩٥٨	١١٣ ٧٨١	(١٠ ٨٢٣)	(%)٩,٥
الصافي	(٣٤ ٤٩٦)	٢٧ ١٣٠	٧ ٣٦٦	(%)٢٧,٥

وبلاحظ على هذا البند ما يلي :

١/١٧ * نقص الإيرادات الأخرى بنسبة ٣٨ % عن العام السابق ، وانخفاض الفوائد الدائنة بنسبة ٣١ %
بسبب تداعيات فيروس كورونا (كوفيد ١٩ المستجد) وانخفاض عائد الحسابات الجارية بالبنوك
لمواجهة أزمة السيولة .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

٢/١٧ * انخفاض المصروفات الإدارية والعمومية بنسبة ٧,٥ % وانخفاض إجمالي المصروفات الأخرى
بنسبة ٩,٥ % عن العام السابق .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

٣/١٧ * يتعين تصحيح التوجيه المحاسبي لبعض بنود مصروفات / الإيرادات أخرى طبقاً للملاحظات
أثناء المراجعة .

رد الشركة :

تم التعديل .

التوصية :

أحييت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٨) :

الضريبة الدخلية :

تم حساب الضريبة الدخلية بنسبة ٢٢,٥ % بمبلغ ٢٣ ٦٣٣ ٥٠٧ جنيه ، وبلاحظ في هذا الصدد :

أمين السر

محاسب / همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / همدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالعزى عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو للتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

١/١٨ * رد الاهلاك المحاسبى وخصم الاهلاك الضريبى عملاً بأحكام المواد ٢٥ ، ٢٦ ، ٢٧ من القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

٢/١٨ * ضرورة إخطار المركز الضريبى لكبار الممولين بحساب الاهلاك المعجل وخصمه بالإقرار الضريبى قبل تقديمه طبقاً لأحكام المادة (٢٧) من القانون المعدلة بالقرار بقانون ١٧ لسنة ٢٠١٥ .

رد الشركة :

سيتم تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

٣/١٨ * تعديل حساب الاهلاك المحاسبى ، وبالتالي الاهلاك الضريبى تبعاً للملاحظات الواردة بهذا التقرير عن الأصول الثابتة ، مع مراعاة تواريخ الإضافة والاستبعاد بالنسبة للمبائى التى يتم اهلاكها بنسبة ٥% من تكلفتها (طريقة القسط الثابت ، واهلاك رصيد الحاسب الآلى بالكامل طبقاً لحكم المادة (٢٦) من القانون حيث لم يجاوز أساس الاهلاك بالنسبة له عشرة آلاف جنيه .

رد الشركة :

تم التعديل .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (١٩) :

ضريبة القيمة المضافة :

الشركة مسجلة بالمركز الضريبى لكبار الممولين طبقاً لأحكام القانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته ، والقانون ١٧ لسنة ٢٠٠١ وتعديلاته والقانون رقم ٦٧ لسنة ٢٠١٦ بإصدار قانون الضريبة على القيمة المضافة ، وتقدم الإقرارات الشهرية مشفوعة بسداد الضريبة أو برصيد دائن حسب الأحوال .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٠) :

المساهمة التكافلية :

تم حساب المساهمة التكافلية بنسبة ٢,٥% من إجمالي الإيرادات طبقاً لأحكام القانون ٢ لسنة ٢٠١٨ بإصدار قانون نظام التأمين الصحى الشامل ، ولا تعد من التكاليف والمصروفات واجبة الخصم طبقاً لهذا القانون .

أمين السر

محاسب / همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / همدى الشاطري بصيلي

جامعاً الأصوات

استاذ / محمد أحمد غريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مختور / عبد الرسول عبد الحامد





الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢١) :

قائمة الدخل الشامل المنفردة :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
صافي الربح بعد الضريبة		١٢٧ ١٩٢	١٢١ ٢٦١	٥ ٩٣١	%٤,٨٩
فروق عملة ترجمة عمليات أجنبية		-	-	-	-
خسيرة دخل فروق العملة		-	-	-	-
إجمالي الدخل الشامل		١٢٧ ١٩٢	١٢١ ٢٦١	٥ ٩٣١	%٤,٨٩

وتوضح البيانات السابقة المؤشرات الآتية :

- زيادة نسبة الدخل الشامل عن السنة السابقة بنسبة ٤,٨٩ % .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٢) :

قائمة التغير في حقوق الملكية :

(القيمة بالآلاف جنيه)

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/٦/٣٠	التطور	نسبة التطور
رأس المال المدفوع		١٩٩ ٦٠٨	٦٠ ٠٠٠	-	-
احتياطات		١٩٩ ٦٠٨	١٩٩ ٦٠٨	-	-
أرباح مرحلة		(١٤ ٤٧٨)	-	(١٤ ٤٧٨)	-
أرباح العام (بعد الضريبة)		١٢٧ ١٩٢	-	١٢٧ ١٩٢	-
الإجمالي		٣٧٢ ٣٢٢	٢٥٩ ٦٠٨	١١٢ ٧١٤	%٤٣,٤٢

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

أمين السر
مخاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

مخاسب / مجدى الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أسناد / محمد أحمد فريب

مخاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد العال





الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المتدب

أمانة مجلس الإدارة والتجان

الملاحظة رقم (٢٣) :

قائمة التدفقات النقدية :

لا خلاف على طريقة عرض هذه القائمة وتبويبها لبيان التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل والاستثمار والتمويل .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٤) :

الإيضاحات المتصلة للقوائم المالية :

لا توجد ملاحظات حيث تم الفصل بين أهم السياسات المحاسبية المتبعة ، وأهم الإيضاحات لبيانات القوائم المالية وترقيمها حسب ترتيبها بالقوائم المالية ، بالإضافة إلى :

- عمل إيضاح للمخزون بوضع قيمة وأساس تقييم كل نوع .
- عمل إيضاح للنقدية وما في حكمها بوضع رصيد الصندوق والبنوك .
- تحديد الموقف الضريبي والتأمينات الاجتماعية للشركة .
- وذلك استجابة لملاحظاتنا على القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ وما بعدها ، فضلاً عن إعداد مرفقات الميزانية لسائر بنود الأصول والالتزامات موزعة على قطاعات الشركة في ٢٠٢١/٦/٣٠ .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٥) :

التقرير المالي عن نشاط ونتائج أعمال الشركة :

يوضح التقرير مؤشرات الإنتاج ، والإيراد والتكاليف والمصروفات ، والخطة الاستثمارية للشركة خلال الفترة .

ويلاحظ اعتماد الشركة في تمويل الخطة الاستثمارية على مصادر التمويل الذاتي ، وهو مؤشر جيد على سلامة المركز المالي للشركة .

أمين السر

محاسب / حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدي الشاطر بصلي

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد فريب

محاسب / أحمد عبداللطيف منطور

محاسب / حسام الدين

محاسب / عبدالرسول عبدالهادي عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٦٧

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٦) :

تقرير التكلفة عن أنشطة الشركة :

يوضح التقرير مؤشرات نشاط الطحن ونتائج الأعمال حسب الاستخراجات المختلفة (نشاط الطحن ، والخبز ، والمكرونة) ، ونشاط الخبز ، ونشاط المكرونة ، ونشاط الصوامع المعدنية ، وحسابات التكاليف خلال الفترة .

ويلاحظ اتفاق هذه المؤشرات مع الوارد بالقوائم المالية للشركة والإيضاحات المتممة لها ، مع ملاحظة تحقيق نشاط الخبز ربح ٢٤٢, ٢ مليون جنيه ، وتحقيق نشاط المكرونة ربح ١٩٥ ألف جنيه ، وتحقيق أرباح بنشاط الطحن البالغة ٤٢٤, ١٣٧ مليون جنيه ، بالإضافة إلى إيرادات الأنشطة الأخرى (تخزين وتوزيع - تسويق - حركة ونقل) بما يعتبر تحسناً في نتيجة الأعمال .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٧) :

محاضر اجتماعات مجلس الإدارة :

تم موافقتنا بصورة من محاضر اجتماعات مجلس الإدارة الآتية :

التاريخ	بيان	التاريخ	بيان
٢٠٢٠/٠٧/٢٢	محضر مجلس الإدارة رقم ٨ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٢/٠٨	محضر مجلس الإدارة رقم ٢ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/٠٧/٢٨	محضر مجلس الإدارة رقم ٩ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٢/٢٨	محضر مجلس الإدارة رقم ٣ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/٠٧/٢٩	محضر مجلس الإدارة رقم ١٠ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٣/٢٧	محضر مجلس الإدارة رقم ٤ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/٩٠/٢٠	محضر مجلس الإدارة رقم ١١ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٤/٢٨	محضر مجلس الإدارة رقم ٥ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/١٠/٢١	محضر مجلس الإدارة رقم ١٢ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٥/٢٩	محضر مجلس الإدارة رقم ٦ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/١١/٠٨	محضر مجلس الإدارة رقم ١٣ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٦/٢٠	محضر مجلس الإدارة رقم ٧ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/١٢/١٠	محضر مجلس الإدارة رقم ١٤ لسنة ٢٠٢٠	٢٠٢١/٠٧/٢١	محضر مجلس الإدارة رقم ٨ لسنة ٢٠٢١
٢٠٢٠/١٢/٢٩	محضر مجلس الإدارة رقم ١٥ لسنة ٢٠٢٠		
٢٠٢١/٠١/٢٧	محضر مجلس الإدارة رقم ١٦ لسنة ٢٠٢١		

أمين السر
محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / محمد الشاطر بصلي

أستاذ / محمد أحمد شريب
محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مستور / عبد الرسول عبد الهادي عبد الرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

٦٨

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

كما تم موافقتنا بقرار السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب رقم (٣٨٠) لسنة ٢٠٢١ بتشكيل لجنة الإشراف على الجرد السنوى فى ٢٠٢١/٦/٣٠ وتعليمات الجرد السنوى فى هذا التاريخ .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها

الملاحظة رقم (٢٨) :

مصادقات البنوك والعملاء والموردين :

ورد إلينا بالبريد حتى تاريخ كتابة هذا التقرير المصادقات التالية بشأن صحة الأرصدة فى ٢٠٢٠/٦/٣٠ :

م	اسم الجهة	تاريخ الصادر	بيان
١	المصرف المتحد/ فرع القازيق	٢٠٢١/٧/٦	رصيد ح / جاري بعائد ٨٣٢,١٧ ٧٢٣ ٥ جنيه
٢	المصرف المتحد/ فرع القازيق	٢٠٢١/٧/٦	رصيد ح / خطابات ضمان نهائي ٨٤٩ ٢٧٥ جنيه
٣	الهيئة القومية للبريد		رصيد ح / جاري (الذهبي) ٦٩٥ ٠٠٠,٩٥ جنيه
٤	بنك الإسكندرية	٢٠٢١/٧/٤	رصيد ح / جاري ٨١٣ ٧٤٩,٠٨ جنيه
٥	بنك الإسكندرية	٢٠٢١/٧/٤	رصيد ح / ودائع ١٠٠ ٠٠٠ جنيه
٦	بنك قطر الوطنى الأهلى	٢٠٢١/٧/٥	رصيد ح / جاري وودائع و أذون خزانة ٢٠٣ ٣٩٤,٦٥ جنيه
٧	البنك العربى الإفريقى	٢٠٢١/٧/٢٦	رصيد ح / جاري وأذون الخزانة
٨	البنك الأهلى المصرى		رصيد ح / جاري رقم ١٦ ١٧ ٢٧,٤١ مبلغ ٨١٢ ٦٨٦,٤١ جنيه
٩	بنك عودة / فرع القازيق	٢٠٢١/٧/٢٦	رصيد ح / جاري ٢٤٣٠,٦١,١٧ جنيه

- وقد وجدت أرصدة البنوك مطابقة للثابت بالدفاتر ومذكرات التسوية المعدة فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- ولم يصلنا أى مصادقات من العملاء والموردين حتى تاريخ إعداد هذا التقرير .

رد الشركة :

سيتم تنفيذ ما ورد بالملاحظة.

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها .

الملاحظة رقم (٢٩) :

لجنة المراجعة الداخلية :

باشرت لجنة المراجعة الداخلية مهامها ، مع إنشاء إدارة عامة للمراجعة الداخلية واعتماد بطاقة الوصف الخاصة بها وإضافتها للهيكل الوظيفى للشركة بتبعيةها لقطاع رئيس مجلس الإدارة

أمين السر
محمد عبد الله

محاسب | حمدي عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب | محمد الشاطر بصليلى

جامعة الأصوات

أستاذ | محمد أحمد فريب

محاسب | أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

محاسب | محمد الرزقول محمد الرزقول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

التزاماً بتطبيق قواعد حوكمة الشركات الصادرة من الهيئة العامة للرقابة المالية ، مع اقتراح تشكيل لجنة الاستدامة وقواعد حوكمة الشركات ومهمتها الإفصاح عن إداء الاستدامة بالشركة .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها

الملاحظة رقم (٣٠) :

مؤشرات إضافية :

هناك مؤشرات اضافية بشأن التزام الشركة بما يلي :

١. تطبيق قواعد الحوكمة الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية فيما يتعلق بالهيكل التنظيمي

للشركة وتنمية مهارات العاملين .

٢. اعادة الهيكلة المالية للشركة من خلال زيادة الاعتماد على التمويل الذاتي .

٣. المحافظة على البيئة لامتناس الغبار الناتج عن تفريغ القمح بجميع مطاحن الشركة .

رد الشركة :

تمت الاحاطة .

التوصية :

أحيطت الجمعية العامة العادية علماً بمضمون الملاحظة - ورد الشركة عليها

ثم أشار سيادته الى الرأي :

ومن رأينا ان القوائم المالية المشار اليها أعلاه ، بعد الأخذ بوجهه نظرنا في الملاحظات والايضاحات السابقة ، تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي لشركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م) في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بذلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة ادارة الشركة طبقاً للاصول المرعية .

أمين السر

محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر عصيلى

جامعة الأصوات

أستاذ / محمد أحمد غريب

محاسب / أحمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

مختون / عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الادارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

** ثم تفضل السيد الاستاذ الدكتور / عبد الرسول عبد الهادى عبد الرسول - مراقب حسابات الشركة الخارجى - بعد ذلك بعرض تقرير تأكد مستقل عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة نصه :

الى السادة / مساهمى شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م)

طريق الاحرار / الزقازيق

مقدمة :

قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة ادارة شركة مطاحن شرق الدلتا (ش.م.م) عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ .

مسئولية الادارة :

ادارة الشركة هى المسئولة عن اعداد وعرض تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح فى الفقرة رقم ٣/٢/٥ من تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة ، كما ان مسؤولية الادارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

مسئولية المراجع :

تتخصص مسئوليتنا فى اختبار المعلومات الواردة فى تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وابداء استنتاج فى ضوء الاختبارات التى تنفذها . وقد قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصرى لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) مهام التأكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية تاريخية ، ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهنى بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط واداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بان تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة مكتمل وخالى من ايه تحريفات هامة ومؤثرة .

امين السر
محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلى

جامعاً الأصوات

استاذ / محمد احمد فريب

محاسب / احمد عبد اللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبد الرسول عبد الهادى عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ش : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

ويشمل اختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الملاحظات والاستفسارات من الاشخاص المسئولين عن اعداد تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً . ونحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساساً لاستنتاجنا . وقد أعد هذا التقرير استيفاءً لمتطلبات المادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لاي غرض آخر ، وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي أعد من اجله .

الاستنتاج :

أن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار اليه اعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠م وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

**** وعلى ما تقدم وبعد المناقشات والمداولات فقد وافقت الجمعية العامة العادية لشركة مطاحن شرق الدلتا على القرارات التالية بالاضافة الى التوصيات السابق الموافقة عليها عند مناقشة ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات :**

- ١- التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- ٢- النظر في تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠م .
- ٣- الاحاطة بتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ .
- ٤- الموافقة على صرف مكافأة العاملين المحتملة على أجور العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ ، مع مراعاة خصم الاستقطاعات القانونية الواجبة (الضرائب - التأمينات - ٠٠ الخ) وتسوية ما سبق صرفه للعاملين من تحت حساب المكافأة .
- ٥- الموافقة على اعتماد قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ وقائمة الدخل بصافى ربح بعد الضرائب قدره ١٢٧,١٩٢ مليون جنيه ، وكذا قائمتى للتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ .
- ٦- الموافقة على قائمة توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٦/٣٠ بمراعاة أن تكون حصة المساهمين ٧٢ مليون جنيه بعائد على السهم قدره ١٢ جنيه وذلك على النحو التالى :-

أمين السر
محاسب / محمد عبد الله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصلى

أستاذ / محمد أحمد فريب
محاسب / أحمد عبد الحفيظ منصور

مراقب حسابات الشركة

مختبر / عبد الرسول محمد العادى عبد الرسول



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو للنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان



كلى	جزئى	
	١٢٧١٩٢٣٥٠	صافى الربح بعد الضرائب
	- ١٤٤٧٧٦٢٩	ارباح (خسائر) مرحلة
١١٢٧١٤٧٢١		احتياطات
	٦٣٥١٨٠١	احتياطى قانونى
	١٠٢٧١٤١٣	احتياطى نظامى
	١٥٦٣٢٧	احتياطى رأسمالى
١٦٧٧٩٥٤١		الاجمالى
٩٥٩٣٥١٨٠		الأرباح القابلة للتوزيع
	٧٢٠٠٠٠٠	نصيب المساهمين بواقع ١٢ جنيه للسهم
	٢٢٢٠٠٠٠	توزيعات العاملين
	١١٠٠٠٠	مكافأة مجلس الإدارة
	٦٣٥١٨٠	نشاط رياضى
٩٥٩٣٥١٨٠		

- مع صرف مكافأة لمجلس الإدارة من الحصة المدرجة بقائمة توزيعات الارباح فى ٢٠٢١/٦/٣٠ م بذات أسس وضوابط الصرف العام السابق.
- ٧- اعتماد التبرعات التى تمت خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ م والبالغ قدرها ٥٠ ألف جنيه ، والترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات خلال العام ٢٠٢٢/٢٠٢١ م فى حدود ٢٠٠ ألف جنيه .
- ٨- الموافقة على :

- استمرار العمل بقرار الجمعية العامة السابق بشأن تحديد الراتب المقطوع للسيد رئيس مجلس الإدارة غير المتفرغ وبدلات الحضور والانتقال .
- الا يزيد ما يتقاضاه كل من رئيس واعضاء مجلس الإدارة من بدلات الحضور والانتقال عن اربعة عشرة جلسة سنوياً .
- الا يتجاوز اجمالى بدلات اللجان التى تشكل من اعضاء مجلس الإدارة قيمة بدل الحضور المقرر بمجلس الإدارة شهرياً مع مراعاة الا يزيد ما يتقاضاه اعضاء اللجان عن عدد ٤ جلسات للجنة الواحدة سنوياً .
- استمرار العمل بما تقرر من الجمعيات العامة السابقة للشركة من المزايا والخدمات الاجتماعية المقررة للعاملين باستثناء العاملين والعلاج لكل من الرئيس التنفيذي والاعضاء المنتدبين .
- ٩- الا حاطة بما حصل عليه رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٠ م .

امين السر
محاسب | همدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية
محاسب | همدى الشاطري بصلي

جامعة الأصوات
أستاذ | محمد احمد فريب
محاسب | احمد عبداللطيف منصور

مرافق حسابات الشركة
محاسب | محمد الرسول عبدالرسول



القازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي ٤٤٥١١

٢٢٠٢٧٧٩ - فاكس ٢٢٤٩٦٩٥ - ٢٢٠٢٧٥٩

٧٢

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان



١٠- احاطة الجمعية العامة بقرارى مجلس الإدارة بجلستيه المنعقدتين بتاريخ ٥/٢٩، ٢٠٢١/٧/٣١م بشأن منح العاملين :

- العلاوة الدورية المستحقة بنسبة ٧% من الأجر الاساسى فى ٢٠٢١/٦/٣٠م اعتباراً من ٢٠٢١/٧/١م .

- المنحة الشهرية (مبلغ مقطوع) بنسبة ٦% من الأجر الاساسى فى ٢٠٢١/٦/٣٠م ولا تضم للاجر الاساسى للعامل ولا تؤثر على حسابه اعتباراً من ٢٠٢١/٧/١م .

١١- احاطة الجمعية العامة بتشكيل مجلس إدارة الشركة الحالى الموضح على النحو التالى :

* عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية

السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبدالجليل	رئيس مجلس إدارة "غير متفرغ"
السيد المهندس / محمد محمد على شعيرة	العضو المنتدب "متفرغ"
السيد المحاسب / عادل راضى راضى حسين	العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية "متفرغ"

* عن المساهمين

السيدة الأستاذة / كريسة مظهر كامى عبدالمقصود	عضو مجلس إدارة "غير متفرغ"
الأستاذة / يمن أحمد ضياء الدين على حسين	عضو مجلس إدارة - عن شركة الاهلى للاستثمارات "غير متفرغ"
السيد الدكتور / ماهر محمد محمود حامد	عضو مجلس إدارة "غير متفرغ"
السيد الأستاذ / احمد مسلم على فرماوى	عضو مجلس إدارة "غير متفرغ"

* عن اتحاد العاملين المساهمين :

سيتم موافاة الشركة باسم ممثلهم بعضوية مجلس إدارة الشركة فور انتهاء انتخابات الاتحاد المقرر عقدها يوم الثلاثاء الموافق ٢٠٢١/١١/٩م .

السيد اللواء / أحمد محمد عبدالمنعم أحمد	مفوضاً من قبل لجنة التحفظ والحصر والإدارة والتصرف فى أموال الجماعات الإرهابية والإرهابيين لإدارة محفظة الأوراق المالية واتخاذ كافة الإجراءات الخاصة بشركة مطاحن شرق الدلتا فى شأن الجمعية العمومية ومجالس الإدارات لكل من :
١- السيد / عبدالله محمد عبدالحميد احمد لطفي الفقى	
٢- السيد / محمد عبدالحميد احمد لطفي الفقى	
٣- السيدة / فاطمة النويبة محمد ابوالحسن	
٤- السيد / المتى محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى	

١٢- إخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن العام المالى ٢٠٢٠/٢٠٢١م .

١٣- الموافقة على تجديد تعيين السيد الأستاذ الدكتور / عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول - مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢م بذات اتعاب وتكليفات العام السابق .

أمين السر
محاسب / حمدى عبدالله خطاب

رئيس الجمعية العامة العادية

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

أستاذ / محمد احمد فريب
محاسب / احمد عبداللطيف منصور

مراقب حسابات الشركة

دكتور / عبدالرسول عبدالهادى عبدالرسول



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
أمانة مجلس الإدارة واللجان

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

هذا وقد انتهى الاجتماع في تمام الساعة الرابعة وعشرة عصراً
بعد أن شكر السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة -
رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - جميع السادة الحاضرين والمساهمين -
متمنياً للجميع دوام التوفيق .

والله ولي التوفيق ...

توقيع أمين السر :

محاسب / حمدي عبدالله خطاب
حكمة حبل

توقيع جامعى الأصوات :

* السيد الأستاذ / محمد احمد غريب
* السيد المحاسب / احمد عبد اللطيف منصور

توقيع مراقب الحسابات

مراقب حسابات الشركة

دكتور عبدالرسول عبدالقادر عبدالرسول

توقيع مراقب حسابات الجهاز المركزى للمحاسبات

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / المحترم بالله محمد محمد

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة

محاسب / اشرف محمد سعد الدين

رئيس الجمعية العامة العادية للشركة

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

إقرار

أقر أنا محاسب / مجدى الشاطر بصيلى عبدالجليل - بصفتى رئيس الاجتماع بأننى مسئول
مسئولية قانونية كاملة عن صحة ما ورد فى هذا المحضر من بيانات ووقائع وإجراءات انعقاد وذلك
فى مواجهه الغير والمساهمين أو الشركاء بالشركة والهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة .

رئيس الاجتماع

محاسب / مجدى الشاطر بصيلى

الإدارة المركزية لشئون التأسيس والشركات

F-ISS/B-01-09