



## السادة/ البورصة المصرية

### تحية طيبة وبعد،،،

الحاقاً لكتابنا الوارد لسيادتكم برقم ٢٤٥ المؤرخ ٢٠٢٢/١٠/٢

نتشرف أن نرفق لسيادتكم طيه تقريرى مراقب الحسابات الخارجى عن تقرير الشركة عن مدى التزامها بقواعد الحوكمة وكذا عن المركز المالى للشركة فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ الوارد لنا بتاريخ

٠ ٢٠٢٢/١٠/٤

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

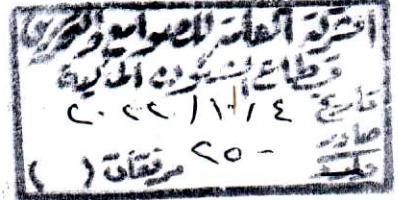
مسئول علاقات المستثمرين

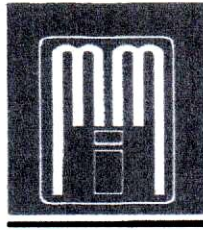
  
( محاسب / محمود سعيد محمود )

مسئول علاقات المستثمرين

  
( محاسب / زكريا محمد تونيق )

تحريرا فى : ٢٠٢٢/١٠/٤





**تقرير تأكد مستقل**

**عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة**

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة

الشركة العامة للصوامع والتخزين

"شركة مساهمة مصرية"

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

**المقدمة**

قمنا باختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة العامة للصوامع والتخزين "شركة مساهمة مصرية" عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ طبقاً للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦.

**مسئولية الإدارة**

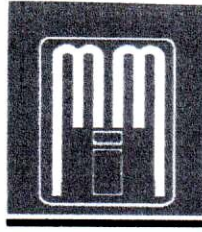
إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الإلتزام ومبرراتها.

**مسئولية المراجع**

تتخصص مسؤليتنا في إختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المعد بمعرفة إدارة الشركة وإبداء إستنتاج في ضوء الإختبارات التي تم أدائها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة طبقاً لمعيار المراجعة المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الإستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على إستنتاجاً بأن تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خالي في إعداده من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل إختبار إعداد وعرض تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة فقط الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والإستفسارات من الأشخاص المسئولين عن إعداد وعرض تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة والإطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نري أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإستنتاجنا.



وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للإستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

#### أساس إبداء استنتاج متحفظ

- تبين لنا عدم الإلتزام بقواعد الحوكمة الواردة بالدليل المصري لحوكمة الشركات بما جاء بالفقرة رقم ١/٢/٢ والتي تلزم أن يكون ضمن تشكيل مجلس الإدارة عضوين مستقلين على الأقل يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية.
- وكذلك بما جاء بالفقرة رقم ٨/١ والتي تشير إلى وجود منصب العضو المنتدب من أعضاء مجلس الإدارة يتم انتدابه من مجلس الإدارة ليقوم بالإدارة الفعلية ويعتلي هرم السلطة التنفيذية بالإضافة إلى وجود منصب الرئيس التنفيذي والذي يتم تعيينه من قبل مجلس الإدارة ليقوم بتنفيذ كافة الأعمال اليومية للشركة ويخضع للإشراف المباشر من العضو المنتدب للشركة.

#### استنتاج متحفظ

وفيما عدا عدم إستكمال الفقرات الموضحة أعلاه، فإن تقرير مدي الإلتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدي إلتزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ استناداً إلى قواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة.

القاهرة في : ٤ أكتوبر ٢٠٢٢

مراقب الحسابات  
محمد محمد إسماعيل

