



الزقزيق - طريق الأحرار
ص.ب ٣٨٤ - الرقم البريدي: ٤٤٥١١
ت: ٢٣٤٩٦٥٥ - ٢٣٠٢٧٥٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع المالى

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة .. وبعد ..

نتشرف بأن نرفق طيه لسيداتكم محضر اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٨ والموقعة من السادة / جامعى الاصوات ، والسيد / امين سر الجمعية والسيد المحاسب / رئيس الجمعية العامة للشركة وذلك لحين توثيق المحضر من الجهة الإدارية المختصة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ..

رئيس القطاع المالى

محاسب / رضا عمر عبدالعزيز

تحريراً في ٢٠٢٢/١٠/٢٤



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

محضر

اجتماع الجمعية العامة العادية

لشركة مطاحن شرق الدلتا المنعقد بتاريخ ١٨/١٠/٢٠٢٢

للنظر في اعتماد قائمة المركز المالي للشركة في ٣٠/٦/٢٠٢٢ م - وكذا

القوائم المالية الأخرى عن السنة المالية المنتهية في ذات التاريخ

بناءً على الدعوة الموجهة من السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الادارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - للسادة المساهمين والمنشورة بكل من جريدتى الوفد وروزاليوسف بتاريخ ٢٢/٩/٢٠٢٢ م " إخطار أول " وبذات الجريدتين بتاريخ ٢٩/٩/٢٠٢٢ م " 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 ١٨/١٠/٢٠٢٢ م - 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 ونتاج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢ م .
- ٢- اعتماد تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقب الحسابات - وفقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته في ٢٨/٥/٢٠٢٢
- ٣- النظر في تقريرى السادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢٢ م .
- ٤- النظر في تقرير المحكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢ م .
- ٥- الموافقة على اعتماد صرف المكافأة المعتاد بحساب الأجور للعاملين بالشركة عن الجهود المبذولة عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ م .
- ٦- التصديق على القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢٢ م .
- ٧- الموافقة على مشروع حساب توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢٢ م .
- ٨- اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ م ، والترخيص لمجلس إدارة الشركة بمنح تبرعات خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢ م .
- ٩- احاطة الجمعية العامة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من مرتبات وبدلات خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ م .
- ١٠- احاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٢١ م بشأن منح العاملين :
أ- العلاوة الدورية بنسبة ٧% من الأجر الاساسى اختياراً من ١/٤/٢٠٢٢ م .
ب- منحة بنسبة ٨% من الأجر الاساسى تصرفاً شهرياً طبقاً للقانون رقم (١٦) لسنة ٢٠٢٢ م على أن تدرج ضمن عناصر الأجر للتغير .
- ١١- تحديد رواتب ومكافآت وبدلات السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢ م .
- ١٢- تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقباً لحسابات الشركة للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢ م وتحديد أتعابه .
- ١٣- النظر فى المذكرات والمعرضة بشأن :
أ- إعداد ديون عدد "٣" عملاء المنقضية بالتقادم المسقط بالمدة القانونية - وذلك بعد اتخاذ جميع الإجراءات القانونية .
ب- احاطة الجمعية العامة العادية بقرار مجلس الإدارة جلسة ٢٢/٦/٢٠٢٢ م بشأن حل فلك معدات خط (B) سايمون بمعطن السويس .
- ١٤- إبراء ذمة وإخلاء مسئولية مجلس الإدارة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ م .



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

وقد حضر الاجتماع :

(١) أعضاء مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا :

- | | | |
|-------------------|---|---|
| ١ - السيد المهندس | / | محمد محمد على شعيرة |
| ٢ - السيد المحاسب | / | عادل راغب راغب حسين |
| ٣ - السيد اللواء | / | أحمد محمد عبدالمنعم أحمد - مفوضاً من قبل لجنة التحفظ والحصر والادارة 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 السادة : |

- | |
|---|
| ١ - السيد / عبدالله محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى |
| ٢ - السيد / محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى |
| ٣ - السيدة / فاطمة النبوية محمد ابوالحسن |
| ٤ - السيد / المثنى محمد عبد الحميد احمد لطفي الفقى |

- | | | |
|---------------------|---|-------------------------|
| ٤ - السيدة الأستاذة | / | كريمة مظهر كامل |
| ٥ - الأستاذة | / | يمن أحمد ضياء الدين على |
| ٦ - الأستاذ | / | هشام فوزى على أبو طالب |
| ٧ - السيد الدكتور | / | ماهر محمد محمود حامد |
| ٨ - السيد الأستاذ | / | احمد مسلم على فرماوى |

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

(٣) عن الشركة القابضة للصناعات الغذائية :

- | | |
|--|---|
| ١ - الدكتور / فاروق إسماعيل احمد | رئيس مجلس الإدارة غير متفرغ |
| ٢ - اللواء / احمد حسنين عبد العزيز | العضو المنتدب الرئيس التنفيذي |
| ٣ - الدكتور/ علاء الدين ناجى ابو العلا | العضو المنتدب للصناعات الغذائية |
| ٤ - اللواء / محمد إيهاب احمد سعد | مستشار رئيس مجلس الادارة لشئون المكتب الفني |
| ٥ - الأستاذ/ ايمن صلاح الدين خليل | رئيس القطاعات القانونية |
| ٦ - المحاسب / عبد العزيز على عايد | رئيس القطاعات المالية |
| ٧ - المهندس / على عبدالعزیز سيد احمد | مستشار بدرجة رئيس قطاعات بالشئون الفنية للمطاحن |
| ٨ - المحاسب / محمود عبد الحليم عشاوى | رئيس قطاع مبيعات الشركات |
| ٩ - المهندس / أشرف محمد سعد | مدير عام شئون مجلس الإدارة |
| ١٠ - الأستاذ/ محمود محمد محمد العشاوى | مدير عام مركز معلومات ودعم اتخاذ القرار |
| ١١ - الأستاذ/ محمد محمود عقرب | مدير عام بقطاعات المكتب الفني |
| ١٢ - الأستاذ / عبد المنعم الخولى | مدير عام مالية الشركات |
| ١٣ - الأستاذة / هالة فتحى عبد الحميد | مدير عام ميزانيات الشركات |
| ١٤ - المهندس / وليد محمد لطفى | مدير عام الشئون الفنية مطاحن |
| ١٥ - المهندس / فوزى ابراهيم محمد | مدير عام الاستلام والتخزين |



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

(٤) اتحاد العاملين المساهمين بالشركة :

- | | |
|--|-------------------------|
| ١- المحاسب / إمام محمد المصيلحي | رئيس مجلس إدارة الاتحاد |
| ٢- الأستاذ / خالد محمد احمد عزب | أمين صندوق الاتحاد |
| ٣- الأستاذ / ياسر عبد الصابر محمد صالح | سكرتير عام الاتحاد |
| ٤- الأستاذ / رامي محمد كمال السيسى | عضو مجلس إدارة الاتحاد |
| ٥- المحاسب / هاني عبد العزيز على | عضو مجلس إدارة الاتحاد |

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

- | | |
|---|--------------------------------------|
| ١ السيد المحاسب / عمرو مختار السيد محمود | وكيل أول الوزارة - مدير الإدارة |
| ٢ السيد المحاسب / المعترف بالله محمد محمد | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة |
| ٣ السيد المحاسب / على سيد على | وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة |

كما حضر الاجتماع

** الأستاذ المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقب الحسابات الخارجي للشركة

الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة :

- لم يحضر احد

الهيئة العامة للرقابة المالية :

- لم يحضر احد

مركز معلومات قطاع الأعمال العام - وزارة الاستثمار :

- السيدة الأستاذة / إيمان محمد أمام - مدير عام بشعبة الصناعات الغذائية بمركز معلومات قطاع الأعمال العام

وقائع الجلسة

استهل السيد المحاسب / مجدي الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - الاجتماع

"بسم الله الرحمن الرحيم"

ورحب سيادته بالسادة الحضور ثم بدأ أعمال أجمعيه العامة العادية باقتراح تعيين كل من :

أمين سر الجمعية

- السيد المحاسب / رمضان زكى بندارى - مدير عام أمانة مجلس الإدارة واللجان بقطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



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

امانة مجلس الإدارة واللجان

جامعا الأصوات

- السيد الأستاذ / محمد احمد غريب - مدير عام التحقيقات بالقطاع القانوني
- السيد المحاسب / احمد عبد اللطيف منصور - مدير إدارة الحسابات بالقطاع المالى

وقد وافق السادة المساهمين الحاضرين الاجتماع بالإجماع على هذا التعيين.

ثم قام السادة / مراقبي الحسابات بمراجعة إجراءات توجيه الدعوة إلى هذا الاجتماع وأعلننا من صحتها .
بعد ذلك طلب سيادته من السادة / مراقبي الحسابات وجامعا الأصوات تعيين نسبة حضور السادة المساهمين واثبات ذلك في سجل الحضور والتوقيع عليه ثم موافاته بنصاب الحضور الصحيح للاجتماع ليعلنه على السادة المساهمين ، وقد تم موافاة سيادته بالمطوب ، وقام بتلاوته على السادة الحضور على النحو التالي :

- عدد الأسهم التي حضرت الاجتماع : ٢٨٥٦١٥٢ سهم
- نسبة الحضور : ٤٧,٦٠ %

وعليه فان نسبة حضور السادة المساهمين تفوق نسبة الس ٤٠% من رأس المال المنصوص عليها في المادة (٤٦) من النظام الاساسى للشركة اللازمة لصحة انعقاد الاجتماع الأول للجمعية العامة العادية للشركة .

وبالتالى يكون انعقاد الجمعية صحيحاً وقانونياً .

ثم أشار سيادته بأن تقرير مجلس الإدارة وتقريرى مراقبي الحسابات والرد عليهم وكافة القوائم المالية والحسابات الختامية للعام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ وتقرير الحوكمة معروض على السادة الحضور وحفاظاً على وقت الجمعية رأينا الاكتفاء بعرض موجز لتقرير مجلس الإدارة وذلك على النحو التالى :

- ** بلغ صافى الربح قبل احتساب الضريبة الدخلية والمؤجلة ١٥٧,٥٦٥ مليون جنيه مقابل ١٥٠,٣٦٤ مليون جنيه في العام المالى السابق بنسبة تطور ١٠٥% .
- ** بلغ صافى الربح بعد احتساب ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة ١٢٨,٨٧٩ مليون جنيه مقابل ١٢٧,١٩٢ مليون جنيه في العام المالى السابق بنسبة تطور ١٠١% .
- ** بلغت ضريبة الدخل نحو ٢٨,٨٤٠ مليون جنيه بواقع ٢٢,٥% طبقاً للقانون مقابل ٢٣,٦٣٤ مليون جنيه خلال العام المالى السابق .
- ** تم صرف تيرعات خلال العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ مبلغ ٥٠٠٠٠٠ جنيه .
- ** نشاط الطحن : بلغ فائض نشاط الطحن ١٣٢,٩٢٠ مليون جنيه مقابل فائض ١٣٧,٤٢٤ مليون جنيه بانخفاض قدره ٤,٥٠٤ مليون جنيه وبمعدل تطور ٩٧% .
- ** نشاط الخبز : بلغ الفائض المحقق لهذا النشاط نحو ٢,٦٨٨ مليون جنيه مقابل تحقيق فائض ٢,٢٤٢ مليون جنيه خلال العام السابق بزيادة قدرها ٤٤٦ ألف جنيه وبمعدل تطور ١٢٠% .
- ** نشاط المكرونة : حقق نشاط المكرونة فائض قدره ٨٠٤ ألف جنيه مقابل تحقيق فائض قدره ١٩٥ ألف جنيه خلال العام المالى السابق وبمعدل تطور ٤١٢% وبزيادة قدرها ٦٠٩ ألف جنيه عن العام السابق .
- ** نشاط التسويق : حقق نشاط التسويق (قمح محلى) خلال العام المالى الحالي فائض بلغ نحو ١٨,١٨٥ مليون جنيه مقابل فائض ٩,٤٣٠ مليون جنيه. بارتفاع قدره ٨,٧٥٥ مليون جنيه عن العام السابق ونسبة تطور ١٩٣% .



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

** نشاط الصوامع : بلغ الفائض المحقق لهذا النشاط ٢,٩٦٨ مليون جنيه مقابل فائض ١,٠٧٣ مليون جنيه بزيادة قدرها ١,٨٩٥ مليون جنيه بمعدل تطور ٢٧٧% .

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

السادة / أعضاء الجمعية العامة

الجهود التي بذلها في دعمه وتأييده (

ان مجلس الإدارة بعد أن قدم تقريره عن النشاط ونتائج الأعمال خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١م والتي كانت جهد العاملين بالشركة في مختلف وحداتهم ليسجل عظيم الشكر والتقدير الى :

السيد الدكتور / رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية

والسادة / أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات

والسيد الأستاذ المحاسب / 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 نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢م .
- ٢- اعتماد تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقب الحسابات - وفقا لقرار مجلس الإدارة بجلسته في ٢٨/٥/٢٠٢٢م
- ٣- النظر في تقرير السادة مراقبي الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢م .
- ٤- النظر في تقرير المحكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢م .
- ٥- الموافقة على اعتماد صرف المكافأة للعلاوة بحساب الأجور للعاملين بالشركة عن الجهود المبذولة عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢م .
- ٦- التصديق على القوائم المالية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢م .
- ٧- الموافقة على مشروع حساب توزيع الأرباح المقترح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠/٦/٢٠٢٢م .
- ٨- اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢م ، والترخيص لمجلس إدارة الشركة بمنح تبرعات خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢م .
- ٩- إحاطة الجمعية العامة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من مرتبات وبدلات خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢م .
- ١٠- إحاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بجلسته بتاريخ ٢١/٤/٢٠٢٢م بشأن منح العاملين :
أ- العلاوة الدورية بنسبة ٧% من الأجر الاساس اعتباراً من ١/٤/٢٠٢٢م .
ب- منحة بنسبة ٨% من الأجر الاساس تصرف شهرياً طبقاً لقانون رقم (١٦) لسنة ٢٠٢٢م على أن تدرج ضمن عناصر الأجر التقدير .
- ١١- تحديد رواتب ومكافآت وبدلات السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢م .
- ١٢- تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقباً لحسابات الشركة للعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٢م وتحديد أتعابه .
- ١٣- النظر في الذكرات المعروضة بشأن :



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

- أ- إعداد ديون عدد "٣" عملاء النقضية بالتقادم المسقط بالمدة القانونية - وذلك بعد اتخاذ جميع الإجراءات القانونية .
- ب- احاطة الجمعية العامة العادية بقرار مجلس الإدارة جلسة ٢٠٢٢/٦/٢٢ بشأن حل وقت معدات خط (B) سايمون بمطاحن السويس .
- ١٤- إبراء ذمة وإخلاء مسؤولية مجلس الإدارة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ م .
- وبعد العرض الذي قدمه السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة -
- رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - دعا سيادته السيد المحاسب / عمرو مختار السيد محمود
- وكيل أول الوزارة - مدير إدارة مراقبة حسابات المطاحن والمضارب - الجهاز المركزى للمحاسبات
- لإلقاء كلمة سيادته :

وفى بداية الكلمة المختصرة التى ألقاها سيادته رحب بالسيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس إدارة شركة مطاحن شرق الدلتا - رئيس الجمعية العامة العادية والسيد الدكتور / فاروق إسماعيل احمد - رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للصناعات الغذائية " غير متفرغ" وهنأ السادة الحضور / أعضاء الجمعية العامة العادية الموقرة بمناسبة انعقاد الجمعية العامة لاعتماد القوائم المالية لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ م .

ثم دعا سيادته السيد المحاسب / المعتر بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب أول مدير ادره مراقبة حسابات المطاحن والمضارب بالجهاز المركزى للمحاسبات بتلاوة تقرير مراقب الحسابات عن القوائم المالية للشركة فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ م المعروض على السادة الحضور .

وبعد ان قدم السيد المحاسب / المعتر بالله محمد محمد - وكيل الوزارة - نائب اول مدير ادره 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 المعدلة لشركة مطاحن شرق الدلتا فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ م بما نصه :

السادة / مساهمى شركة مطاحن شرق الدلتا

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية 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



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

امانة مجلس الإدارة واللجان

التنفيذية ، والمتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى.
مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة 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 باعداد 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 :

تتحصر مسئوليتنا فى ايداء الراى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط واداء 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 .

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

وإننا نرى ان أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً

مناسباً لإيداء رأينا على القوائم المالية .



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

ثم تولى سيادته بعد ذلك عرض ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات الواردة

بالتقرير :

الملاحظة رقم (١) :

- بلغ صافي الربح بعد حساب الضريبة عن الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١٢٨,٨٧٨ مليون جنيه مقابل نحو ١٢٧,١٩٢ مليون جنيه خلال الفترة المثيلة من العام المالي السابق بزيادة قدرها ١,٦٨٦ مليون جنيه ، وقد ساهمت الإيرادات الناتجة عن غير أنشطة الشركة الرئيسية (إيرادات إستثمارات مالية أخرى ، إيرادات وأرباح أخرى ، مخصصات إنفي الغرض منها ، إيرادات وأرباح متنوعة ، القوائد الدائنة ، إيرادات إستثمارات مالية من شركات قابضة وشقيقة) بنحو ٨٢,٥٥٨ مليون جنيه ونسبة ٦٤,٠٦% من الربح المحقق وذلك لعدم إستغلال الطاقات المتاحة ، فضلاً عن زيادة الربح المحقق بنحو ٧٥,٩٤٦ مليون جنيه عن المستهدف خلال الفترة والبالغ نحو ٥٢,٩٣٢ مليون جنيه ونسبة تحقيق مستهدف بلغت ٢٤٣,٤٨% مما يشير إلى عدم سلامة التقديرات بالموازنة للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢.

رد الشركة :

- يرجع ذلك الى ثبات تكلفة الطحن منذ تاريخ ٢٠١٧/٨/١ حتى تاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ وزادتها بمبلغ ٥٠ جنيه / للطن فقط اعتباراً من تاريخ ٢٠٢٢/١/١ برغم زيادة معظم عناصر تكاليف التشغيل المتمثلة في (الكهرباء ، المواد البترولية ، مواد التعينة ، المرتبات الخ) وكذا انخفاض برامج الطحن في ضوء ماقرره لجنة البرامج مما يؤثر على الطاقات المتاحة بالشركة وكذا تخفيض وزن رغيف الخبز من ١١٠ جم الى ٩٠ جم مما اثر على كميات الاقماح المطحونة بانخفاض قدره ٦٠ الف طن .

- الامر الذى يؤثر على قانض نشاط التشغيل .

الملاحظة رقم (٢) :

- ما زال لم يتم توثيق محضر الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٠٢١/١١/٢ والخاص بتعديل بعض مواد النظام الأساسى للشركة لدى الهيئة العامة للرقابة المالية.

- عدم قيام الشركة بتوثيق محاضر مجلس الإدارة منذ يونيه ٢٠٢٠ حتى تاريخه حيث لم يتم توثيق سوى عدد ٥ محاضر فقط منذ يونيه ٢٠٢٠ حتى يونيه ٢٠٢٢.

يتعين :- موافقتنا بما اتخذته الشركة من إجراءات لإنهاء توثيق محضر الجمعية العامة غير العادية المؤرخ ٢٠٢١/١١/٢ ، وموافقتنا بأسباب عدم تقديم محاضر مجلس الإدارة عن المدة المذكورة للتوثيق والاعتماد.

رد الشركة :

- جرى العمل على توثيق محضر الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢.
- يتم تقديم محاضر مجلس الإدارة التى تحتوى على احداث جوهرية للتوثيق من الجهة الادارية المختصة وسيتم إستكمال توثيق باقى المحاضر تنفيذاً لما ورد بالملاحظة .



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

الملاحظة رقم (٣) :

- تم عقد جمعية عامة غير عادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ والتي قررت تعديل بعض مواد النظام الأساسي للشركة بما يتفق مع تعديلات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية ، وقد أشار رئيس مجلس الإدارة ورئيس الجمعية العامة بأنه سيتم التعديل لباقي المواد الواردة بنقير الجهاز المركزي للمحاسبات من خلال الدعوة لإنعقاد جمعية عامة غير عادية أخرى.
يتعين : استكمال تعديل مواد النظام الأساسي للشركة ليتفق ومواد القوانين المنشار إليها وفقاً لما دار من مناقشات بجلسة الجمعية العامة غير العادية في ٢٠٢١/١١/٢ .

رد الشركة

سيتم التعديل في اقرب جمعية عامة غير عادي وذلك بعد ان يتم اعتماد الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ من الجهة الادارية المختصة لتحديد المواد الواجب تعديلها وبصورة نهائية .

الملاحظة رقم (٤) :

لم تقم الشركة بالاستفادة من نشاط الاستثمار العقاري أو إستغلاله والذي تم إضافته لأنشطة الشركة وفقاً للجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٢٠١٧/٢/٢٨ .
يتعين : دراسة ما سبق مع العمل على الاستفادة من هذا النشاط .

رد الشركة

- جاري العمل على الاستفادة من نشاط الاستثمار العقاري وذلك بعد الإنتهاء من تسجيل المواقع محل النزاع لإمكانية تحديد المواقع التي يمكن الاستفادة منها في ضوء القرارات الصادرة بتحديد اشتراطات الترخيص للبناء ودراسة جدوى التنفيذ في ضوء تلك القرارات .

الملاحظة رقم (٥) :

- تم جرد الأصول الثابتة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمعرفة الشركة وعلى مسؤوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجه على السجلات بمعرفة الشركة ، كما تم حساب الإهلاك وفقاً للقواعد والمعدلات المتبعة في السنوات السابقة ، وقد تبين بشأنها ما يلي:
- لم يتم موافاتنا بشهادة مطابقة الجرد على السجلات لنبود الأراضي ، المباني ، الآلات والمعدات الإنتاجية والخدمية ، ولم نقف على وجود فروق بين الجرد والسجلات للأصول سالف الذكر.
- رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ 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 ، إلا أن الوضع ما زال قائماً حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ بشأن عدم إستيفاء وقصور سجلات الأصول الثابتة الممسوكة بالقطاع المالي ، حيث لم تتمكن من مطابقة جرد الأصول الثابتة (الآلات والمعدات ، العدد والأدوات ، والأثاث ومعدات المكاتب).

يتعين : ضرورة إجراء المطابقة لنبود (الأراضي - المباني - الآلات والمعدات) وبيان ما تسفر عنه المطابقة مع الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة باتخاذ ما يلزم من إجراءات نحو توحيد طريقة التسجيل بالسجلات لإمكان المطابقة مع محاضر الجرد وضرورة إستكمال سجلات الأصول لإمكان المطابقة والرقابة عليها وموافاتنا بما قامت به اللجنة المشكلة لتحديث سجلات الأصول.

رد الشركة

- تم فتح سجلات للأصول بكافة مناطق الشركة على مستوى الصنف والعدد (اثاث - عدد - آلات) نظراً لأن ادارة الشركة لا مركزية .
- جاري تشكيل لجنة لتحديث سجلات الاصول الثابتة .



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 (٦) :

- رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ بشأن أعمال الرفع المساحي لأراضي الشركة وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بما إنتهت إليه اللجنة المشكلة برقم ٣٨١ لسنة ٢٠٢٠ الصادر بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٢٥ ، حيث لم تنتهي اللجنة من أعمالها حتى تاريخه ولم يتم سوي المعاينة على الطبيعة من قبل الهيئة العامة للمساحة بالشرقية لكل من مطحن الشركة الشرقية وفاقوس في مارس ٢٠٢٢ ، وأسفرت عن وجود فروق مساحية بين الخريطة المساحية الجديدة والمُسجل بالعقود والسجلات والرفع المساحي الذي تم بالقرار رقم ٤٦٤ لسنة ٢٠١٢ والمُدراج ببيانات القطاع القانوني بالشركة. يتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بشأن أعمال الرفع المساحي وموافقتنا أولاً بأول بما إنتهت إليه اللجنة العشار إليها ، ودراسة الفروق المساحية لكل من مطحن الشركة الشرقية ومطحن فاقوس وموافقتنا.

رد الشركة

• بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٢ صدر قرار السيد المهندس / الرئيس التنفيذي للشركة رقم ٥٢٥ باعادة تشكيل لجنة اجراء الرفع المساحي للأراضي المملوكة للشركة على الطبيعة وعلى اللجنة ان تستعين بما تراه لانجاز عملها ولجنة من المساحة لكل موقع لاستكمال المستندات المطلوبة وكذلك صور من مستندات املاك الشركة الموجودة بالقطاع القانوني وتم الرفع المساحي لبعض المواقع وجرى إستكمال الرفع المساحي لباقي المواقع

الملاحظة رقم (٧) :

- ورود العديد من الشهادات السلبية والصادرة من مصلحة الشهر العقاري لبعض الوحدات دون تضمينها لمساحة تلك الأراضي.
- ما زالت ملاحظتنا متكررة بشأن ورود شهادات سلبية تتضمن وجود مَلاك آخرون ومُسمى مُخالف لإسم الشركة ، **ومن صور ذلك :**
* الشهادة رقم ٢٤٣٤٩ الخاصة بمجمع أبو شعبان بمساحة ٢٢ سهم ٣ قيراط ٢ فدان والتي تضمنت وجود مَلاك آخرون لأجزاء من تلك المساحة مع الشركة.
* عدد ٤ شهادات خاصة بشونة منيا القمح بمساحة ١ سهم ١٩ قيراط ٢ فدان والتي تضمنت إسم المالك مشروع رقم ١٧ تموين (إقامة صومعة ومخزن غلال) وضع يد ومنافع.
* عدد ٦ شهادات سلبية بمساحة ٤ سهم ٥ قيراط ١ فدان بناحية بشلوش بمركز ميت غمر ، والتي تضمنت وجود مَلاك آخرون لتلك المساحة.
* الشهادة رقم ٢٤٣٥٩ والخاصة بشونة القصاصين بمساحة ٤ سهم ١٨ قيراط والتي تضمنت إسم شركة مطاحن شرق الدلتا ويمثلها كمال قطب بصفته رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب السابق.
* أسفرت مطابقة الشهادات السلبية وشهادات السجل العيني بمعرفتنا - المسلمة لنا من الشركة - لبعض أراضي الشركة مع العقود وسجل الأصول والرفع المساحي الذي تم بمعرفة اللجنة التي تم تشكيلها بالقرار رقم ٤٦٤ لسنة ٢٠١٢ عن وجود فروق لكل من (مجمع أبو شعبان ، مطحن عرابي ، شونة منيا القمح ، شونة ومطحن ميت غمر).

وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة في ٢٠٢١/١١/٢ ببحث ودراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبات وبيان ما تتخذه الشركة من إجراءات قانونية نحو تعديل ما ورد بتلك الشهادات من بيانات حفاظاً على حقوق الشركة.



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 : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة وبحث ودراسة جميع ما سبق وموافقتنا بأسباب وجود تلك الفروق وإتخاذ كافة الإجراءات التى تكفل التحقق من مساحات الأراضى ملك الشركة.

رد الشركة

- الشهادات المقدمة عن هذه الوحدات هي شهادات سلبية صادرة من الشهر العقارى وهذه الشهادات لا تتضمن مساحة تدون في شهادات البيانات الصادرة من السجل العيني.
- مجمع ابوشعبان :
- هذه المساحة ضمن مساحة المطحن المزمع من ورثة محمد السيد شعبان ، ورثه / محمد محمد عبدالعزیز ولا يوجد عليها اى نزاعات قضائية وقد قضى في الدعوى المقامة من الورثة بشأن هذه الارض لصالح الشركة بحكم نهائى وبات .
- شونة منيا القمح :
- هذه الارض مازالت قيد التسجيل لصالح الشركة ولم يتم تغير المالك بالسجل العيني حتى تاريخه وجارى الانتهاء من نقل الملكية لصالح الشركة وجارى تعديل الشهادة .
- شونة القصاصين :
- هذه الشهادة صادرة بهذا الشكل حيث ان الممثل القانوني للشركة في العقد المسجل هو / كمال قطب رئيس مجلس الادارة السابق وهو الذى قام بالتوقيع على العقد المسجل ممثلاً للشركة وجارى تعديل الشهادة .
- الفروق فى المساحة :
- العقود المسجلة تشمل الاراضى بما فيها من شوارع ومنافع اما الرفع المساحى يتم على المساحة الفعلية داخل اسوار الوحدة دون مسح الشوارع علماً بأنه توجد لجنة للرفع المساحى لوحدات الشركة وسيتم التعديل فى ضوء ما يسفر عنه الرفع المساحى .

الملاحظة رقم (٨) :

- 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 ألت إليها بموجب قانونا التأميم رقما ١١٧ ، ١١٨ لسنة ١٩٦١ ، وبعضها مرفوع بشأنه دعاوى قضائية ما زالت متداولة ، ومن صورها الدعوى رقم ١٧٩ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى الزقازيق طعن مقام من الشركة ضد ورثة أحمد محمد صالح حيث أقام ورثة / أحمد محمد صالح الدعوى رقم ٥١ لسنة ٢٠١٣ مدنى كلى الزقازيق وطالبوا فى ختامها الحقوق الفنية العقارية وتداولت إلي الإستئناف رقم ١٥٨٢ لسنة ٧ ق . س . ع المنصورة ، وقضى فيها بجلسة ٢٩/٣/٢٠١٧ بإلزام الشركة وآخرين بأن يدفعوا لورثة أحمد صالح مبلغ ١١,٩٠١ مليون جنيه ، مكون عنها مخصص بمبلغ نحو ١٢,٧٦٤ مليون جنيه ، وطعنت الشركة على هذا الحكم بالنقض ٨٤٩٩ لسنة ٨٧ ق وقد تم وقف تنفيذ الحكم بجلسة ٢٠١٨/١/٨ وقضى فيه بجلسة ٢٨/١/٢٠١٩ بإلغاء الحكم المطعون عليه وتم تعجيل الإستئناف..
- فى ٢٩/٦/٢٠٢٢ صدر حكم فى الإستئناف بإلزام المستأنف ضده الخامس (وزير المالية بصفتة) بأن يودى للمستأنفين مبلغ نحو ١٢,٩٣٩ مليون جنيه إجمالى المستحقات العقارية والمالية عن تأميم المطحن المملوك لمورثهم يوزع على نصيبهم حسب الأنصبة الشرعية ، وقد تم الطعن على هذا الحكم برقم ١٩٦٩٩ لسنة ٩٢ قضائية ولم يتم تحديد جلسة بعد .
- فضلاً عن وجود الدعوى رقم ٤٠٧٠ لسنة ٢٠٠٤ مدنى كلى الزقازيق الابتدائية مقامة من الشركة ضد وزير العدل وآخرين وذلك لطلب تثبيت ملكية الشركة لأرض ومباني مطحن أحمد صالح وصدر الحكم فيها



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

بجلسة ٢٠١٤/٧/١٠ بعدم القبول وتم إستئناف الحكم برقم ١٥٨٤ لسنة ٥٧ ق وقضى فيها بجلسة ٢٠١٨/٢/١٣ لصالح الشركة ، وحتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ لم يتم الإنتهاء من إجراءات الشهر العقاري .
يتعين : موافقتنا بالموقف القانوني للنزاع القضائي لأرض أحمد صالح لما لذلك من أثر مالى وفقاً للحكم الصادر في ٢٠٢٢/٦/٢٩ والذي يقضى بأن الدولة ممثلة في وزارة المالية هي المسئولة عن أداء التعويض ، مع تحديد الموقف القانوني لجميع الدعاوى القضائية المقامة من الشركة ضد الغير أو من الغير ضد الشركة وبذل العناية الكافية بموالة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة تفادياً لتعرض الشركة لأي مطالبات مالية قد تترتب على أحكام ضد الشركة بتلك الدعاوى .

رد الشركة

- الدعوى رقم ١٧٩ لسنة ٢٠١٣ م .ك الزقازيق والمستأنفة برقم ١٥٨٢ لسنة ٥٧ ق س ع الزقازيق صدر فيها حكم بجلسه ٢٠٢٢/٦/٢٩ بإلزام وزير المالية بتعويض ورثه / احمد محمد صالح ورفض الاستئناف بالنسبة للشركة .
- طعنتم الدولة على هذا الحكم بالطعن بالنقض رقم ١٩٦٩٩ لسنة ٩٢ ق ولم يتحدد لنظرة جلسة حتى تاريخه
- كما قضى في الدعوى رقم ٤٠٧٠ لسنة ٢٠٠٤ م.ك الزقازيق والمستأنفة برقم ١٥٨٤ لسنة ٥٧ ق س ع الزقازيق لصالح الشركة بحكم نهائى وبات وقدمت الاوراق للشهر العقارى لتسجيل الحكم وثبت ملكية الشركة على هذه الارض وفي انتظار كشف رسمى من الضرائب العقارية منذ عام ١٩٦١ حتى تاريخه من الحفظ الكائن بناحية القلعة بالقاهرة .

الملاحظة رقم (٩) :

- رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة للشركة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بمتابعة الإجراءات القانونية لجميع الدعاوى الخاصة بحقوق الإنتفاع ، مع بذل العناية الكافية بموالة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة تفادياً لتعرض الشركة لأي مطالبات مالية قد تترتب على أحكام ضد الشركة بتلك الدعاوى ، إلا أنه ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم حسم الخلاف بشأن حقوق الإنتفاع والبالغة نحو ٢٦,٣٣٣ مليون جنيه بين كل من الشركة ومحافظة الدقهلية والشرقية لكل من مخبزي الفردوس وأبو حماد ومطحن الشركة الشرقية تتمثل في(نحو ٢٣,١٦٢ مليون جنيه يخص مخبز الفردوس بالدقهلية ، نحو ٢,٦٢٨ مليون جنيه يخص مخبز أبو حماد بالشرقية ، نحو ٥٤٢,٧١٥ ألف جنيه يخص أرض مطحن الشركة الشرقية)، والمرفوع بشأنها دعاوى قضائية ما زالت متداولة.
يتعين : الإلتزام بتنفيذ توصية الجمعيات العامة بمتابعة الإجراءات القانونية لجميع الدعاوى الخاصة بحقوق الإنتفاع ، مع بذل العناية الكافية بموالة الإجراءات القانونية حفاظاً على أصول وممتلكات الشركة تفادياً لتعرض الشركة لأي مطالبات مالية قد تترتب على أحكام ضد الشركة بتلك الدعاوى .

رد الشركة

هذه الدعاوى ما زالت متداولة بالجلسات وعدم حسم النزاع حتى تاريخه بسبب طول الاجراءات القضائية وجارى متابعة هذه الدعاوى حتى يصدر فيها حكم لصالح الشركة .



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 المتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (١٠)

- ما زالت الشركة لم تتمكن من تنفيذ الحكم الصادر لصالحها بجلسة ٢٠١٩/٥/٣٠ في الدعوى رقم ٩٦٩ لسنة ٢٠١٥ مدلى كلسى ميت غمر مقامة ضد محافظ الدقهلية و آخري والتي تقضي بتعويض مبلغ نحو ٢,٠٥٥ مليون جنيه مقابل نزع ملكية جزء من أرض مطحن ميت غمر بالدقهلية.
بتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة في ٢٠٢١/١١/٢ بسرعة إنتهاء إجراءات الحصول على التعويض حتى يتم إجراء التسويات اللازمة لتصويب الوضع بسجلات أصول الشركة.

رد الشركة

تم توجيه انذار رسمي على يد محضر لرئيس الهيئة العامة للطرق والكبارى باقامة دعوى عزل من الوظيفة لعدم تنفيذ هذا الحكم وورد للشركة رداً على هذا الانذار انذار من الهيئة تفيد بان عدم تنفيذ هذا الحكم بسبب خطاب وارد من مصلحة الضرائب بإرجاء التنفيذ لحين إرسال خطاب بما يفيد عدم وجود ضرائب مستحقة على الشركة وهذه تعليمات صادرة عن الدولة كما قامت الهيئة بإرسال خطاب رسمي للشركة بما يفيد بان التنفيذ تاخر بسبب عدم وجود خطابات من مصلحة الضرائب بما يفيد عدم وجود ضرائب الشركة .

الملاحظة رقم (١١) :

-عدم تنفيذ توصيات الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بسرعة الإنتهاء من تقنين وضع يد الشركة على الأراضى التى آلت إليها بالتأميم وقرارات التخصيص وتسجيل الأراضى المشتره بعقود ابتدائية حيث ما زالت ملاحظتنا قائمة بشأن عدم إستكمال إجراءات نقل ملكية وتسجيل بعض أراضى الشركة بمواقعها المختلفة تُقدر بنحو ٦٦ ألف متر.
بتعين: الإلتزام بتوصية الجمعيات العامة وسرعة الإنتهاء من تقنين وضع الشركة على الأراضى التى آلت إليها وتسجيلها.

رد الشركة

- أرض مطحن فاقوس:
- تقدمت الشركة بطلب لتسجيل الارض وجدد تحت رقم ١٧ لسنة ٢٠٢٢ وتم إعداد مشروع العقد المسجل وحالياً بالمراجعة الفنية .
- أرض مطحن سندوب بمحافظة الدقهلية :
- تم الإنتهاء من مشروع العقد المسجل والعقد بالمراجعة الفنية وجرى العرض على مجلس ادارة الشركة لتقويض احد للتوقيع على عقد الشهر النهائى .
- أرض مطحن احمد صالح :
- ورد كشف رسمي من الضرائب العقارية عن مدة قديمة منذ عام ١٩٦١ حتى تاريخه من ادارة المحفوظات بالقاهرة .
- أرض مجمع مخازن الزراعة وقطاع الحركة والنقل :
- تم التفاوض مع السيد الدكتور / محافظ الشرقية فى ضوء قرار مجلس ادارة الشركة الصادر بجلسة ٢٠٢٢/٤/٢١ للتفاوض مع السيد الوزير محافظ الشرقية فى هذا الشأن وقد انتهى التفاوض الى صدور مشروع عقد الاتفاق التكميلي والمتضمن الغاء قرار فسخ العقد التيموي سالف البيان وتسليم مسطح قدره ٢م٤٦٩٩,٦٣ للمحافظة مع احتفاظ الشركة بباقي مسطح الارض وتم العرض على مجلس ادارة الشركة جلسة ٢٠٢٢/٨/٢٩
- وقد تم التوقيع على عقد الاتفاق التكميلي بين الشركة والمحافظة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١١ .



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

الملاحظة رقم (١٢) :

- تم سداد مبلغ نحو ١,٣٩٤ مليون جنيه لمديرية الإصلاح الزراعي بالشرقية قيمة ٤٦٤٥ متر لأرض مخبز منيا القمح بناءً على موافقة مجلس الإدارة في ٢٠١٦/١١/٢٠ ، حيث تم اعتماد تقدير اللجنة العليا لتثمين أراضي الدولة بمحضرها المؤرخ ٢٠١٦/٢/١٦ بواقع ٣٠٠ جنيه/م^٢ بشأن المساحة المعروضة لإقامة مخبز آلي عليها ، وفي حالة تغيير الغرض يعتبر البيع لاغياً والعرض على مجلس إدارة الهيئة. **وجدير بالذكر** أنه عند قيام الشركة بتسجيل أرض مخبز منيا القمح وفقاً لكشف التحديد المساحي تبين أن إجمالي المساحة قدرها ٤١٧٦,٧٥ م^٢ وبالتالي يوجد عجز قدره ٤٦٨,٢٥ م^٢ كما أن الأرض مُقيدة بالسجل العيني بإسم وقف على رزماتجي ولم يتم نقل هذه الأرض بإسم الهيئة العامة للإصلاح الزراعي ، وقد تقدم القطاع القانوني للإصلاح الزراعي بطلب جديد بتاريخ ٢٠٢٠/١/٥ يلتزم فيه تحرير عقد بيع ابتدائي ورد المبالغ التي تم سدادها بالزيادة.
- في ٢٠٢٢/٧/٢٥ وبمقر الإصلاح الزراعي بالشرقية وبحضور مندوب من اللجنة العليا لتثمين أراضي الدولة وكافة المختصين عن ملف هذا الموضوع بالإصلاح الزراعي بالشرقية ، وأسفرت المناقشات أن هناك قرار صادر من اللجنة العليا لتثمين أراضي الدولة المُنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٢/١٦ قدرت قيمة المتر بـ ٣٠٠٠ جنيه والتي قررت التصديق بالبيع لمساحة ٤٦٤٥ متر لشركة مطاحن شرق الدلتا بشرط إقامة مخبز وطبقاً لتقدير اللجنة العليا لتثمين أراضي الدولة وفي حال تغيير الغرض يعتبر التقدير لاغي ويعاد مع تحصيل مقابل الإيجار من تاريخ وضع اليد حتى السداد.
- بتعين : موافقتنا بكيفية وجود قرارين بأسعار مختلفة من اللجنة العليا لتثمين أراضي الدولة في ذات التاريخ ونفس الموضوع ، وبيان الموقف القانوني الحالي لمخبر منيا القمح لما لذلك من آثار مالية .

رد الشركة

تم إعداد طلب من الشركة لتقديمه الى اللجنة الفنية لفض المنازعات والوزارات والايهزة الحكومية والهيئات ضد الهيئة العامة للإصلاح الزراعي واخرين لا لزامهم بتحرير عقد البيع الابتدائي ورد ما سدد من مبالغ بالزيادة اما عن ما ورد بالملحوظة من وجود قرارين من اللجنة العليا لتثمين الارض في ذات التاريخ بأسعار مختلفة فان الشركة لم يرد لها اي رد رسمي من الهيئة العامة للإصلاح الزراعي في هذا الشأن وجاري التواصل مع رئيس الهيئة العامة للإصلاح الزراعي لتثمين الأراضي لالنتهاء من هذا الامر .

الملاحظة رقم (١٣) :

- ورد تقرير المكتب الاستشاري الايمان للتصميمات والاستشارات الهندسية لتحديد الحالة الإنشائية (إزالة - ترميم) لبعض مباني الشركة متضمن التوصية بإزالة بعض المباني لسطح الأرض ومعالجة وإزالة وترميم بعض الأسقف والحوائط الخارجية والداخلية ، رغم تكرار طلبنا بضرورة تحديد الحالة الفنية والإنشائية لجميع مباني الشركة وبيان ما إتخذته الشركة من إجراءات حيال ما ورد بالتقرير الفني حفاظاً على منشآت الشركة وما لذلك من أثر مالي ، وهو ما لم نواف به حتى تاريخه ، وذلك وفقاً لما تم من معاينات وما تم بمطحن السادات بدمياط من سوء حالة المنشآت وارتفاع تكلفة إعادة التأهيل.
- بتعين : ضرورة إتخاذ الإجراءات اللازمة تجاه سلامة المنشآت والأفراد بالشركة وضرورة مراجعة الحالة الفنية والإنشائية لجميع مباني الشركة وإتخاذ ما يلزم مع بيان الأثر المالي لذلك .

رد الشركة

سيتم إتخاذ الإجراءات اللازمة تجاه سلامة المنشآت والأفراد بالشركة وضرورة مراجعة الحالة الفنية والإنشائية لجميع مباني الشركة وإتخاذ ما يلزم .



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 والمضوالتدب

امانة مجلس الإدارة والمجان

الملاحظة رقم (١٤) :

- ما زال الوضع قائماً بشأن وجود تعديت 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 القاضي ، مطحن السادات) .
يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة وآخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بسرعة متابعة الإجراءات القانونية حيال التعديت من الغير على ممتلكات الشركة وذلك حفاظاً على ممتلكاتها.

رد الشركة

- التعدي على شونة منيا القمح التابعة لقطاع الشرقية
- صدر قرار من رئاسة مركز ومدينة منيا القمح برقم ٤٨ لسنة ٢٠١٩ بتا ريخ ٢٠١٩/٢/١٢ بغلق المطلات وسيتم التنفيذ بمعرفة مجلس مدينة منيا القمح بأول حملة لإزالة التعديت وجارى المتابعة لحين تنفيذ قرار الازالة .
- التعدي على مطحن القاضي التابع لقطاع الدقهلية
- اقامت الشركة الدعوى رقم ٢٢٧٧ لسنة ٢٠١٩ ضد المتعدى السيد / توفيق السيد خطاب لسد المطلات وما زالت الدعوى متداولة بالجلسات امام محكمة الاستئناف برقم ٧٦٣ لسنة ٧٢ق وجارى المتابعة .
- التعدي على مطحن السادات
- اقامت الشركة الدعوى رقم ١٤٨ لسنة ٢٠١٩ ضد المتعدى السيد / مجدى محمد الزامل لسد المطلات وصدر حكم خبير في هذه الدعوى وجارى المتابعة .

الملاحظة رقم (١٥) :

- ما زالت الأصول الثابتة تتضمن نحو ٥,٣٧٨ مليون جنيه أصول عاطلة وغير مستغلة منذ عدة سنوات تتمثل فى اراضى ، مبانى ، آلات ، عدد وأدوات.
يتعين : ضرورة الإنترام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بضرورة إتخاذ كافة الإجراءات اللازمة بشأن الإستغلال الأمثل للأصول العاطلة وغير المستغلة سواء بالبيع أو بالإستخدام لتعظيم العائد على المال المستثمر.

رد الشركة

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

الملاحظة رقم (١٦) :

- تم تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول بشكل لا يعكس الإستفادة الحقيقية منها وذلك بالمخالفة للفقرة رقم (٥١) من معيار المحاسبة المصرى رقم (١٠) والخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها والتي تنص على أنه " يجب مراجعة القيمة التخريدية للأصل الثابت والعمر الإنتاجي المقدر له على الأقل فى نهاية كل سنة مالية " وذلك لوجود العديد من الأصول الثابتة التى إنتهى عمرها الإقتراضى أو قارب على الإنتهاء وما زالت تعمل بكفاءة ، ونشير فى هذا الصدد إلى أنه بتاريخ ٢٠٢١/٤/٥ إجتمعت اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٣٣ لسنة ٢٠٢١ ، لدراسة نظام الإهلاك وأوصت بالإكتفاء بما تم من تعديل للأعمار الإنتاجية ومعدلات الإهلاك وفقاً لقرار الجمعية العامة للشركة وتقرير اللجنة المشكلة بالقرار رقم ٨٣٨ لسنة ٢٠١٢ .



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 : الحصر وإعادة النظر في تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول التي لم تُهلك دفترياً وفقاً لمتطلبات الفقرة سالفه الذكر وإجراء ما يلزم من تسويات في ضوء ذلك حتى تعكس قيم الإهلاك المحمل على الفترة للاستفادة الاقتصادية من تلك الأصول خلال الفترة.

رد الشركة

- تم تشكيل لجنة بالقرار رقم ٣٣ لسنة ٢٠٢١ وذلك لدراسة نظام الإهلاك للمنشآت والمعدات بالشركة على أن يتم الاستعانة بإحدى المكاتب الهندسية المتخصصة وإعداد تقرير بما إنتهت إليه الدراسة للعرض على مجلس الإدارة. وانتهت الى الإكتفاء بما توصلت إليه دراسة اللجنة السابقة والصادرة برقم ٨٣٨ لسنة ٢٠١٢ بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ ، وأن المركز المالي الحالي للشركة لا يحتاج إلى إعادة تقييم الأصول .

الملاحظة رقم (١٧) :

- بلغ رصيد حساب التكوين الاستثماري في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ نحو ٥,٧٠٥ مليون جنيه منه مبلغ نحو ٤,٧٧٠ مليون جنيه قيمة إعادة تأهيل مباني مطحن السادات بدمياط ، بخلاف مبلغ ٦,٩٣٧ مليون جنيه قيمة الأعمال المستجدة بنسبة ١٤٧% من أمر الإسناد وهي محل خلاف مع المورد شركة الأشقاء للمقاولات ، وفي ٩/٢٩ ، ١٠/٣١ ، ٢٠٢١/١١/٢٨ قرر مجلس إدارة الشركة بجلساته المتلاحقة مخاطبة وزارة الإسكان والمرافق والمجمعات العمرانية " جهاز التفيتش الفني " بطلب المساعدة في مراجعة العملية منذ بدايتها وتحديد المسؤولية بشأنها في حالة وجود تقصير ، وقد تم سداد مبلغ ٣٠٠ ألف جنيه لمراجعة ودراسة مستندات العملية ، وفي ٢٠٢٢/٢/٢٦ ، ٢٠٢٢/٣/٣٠ قامت لجنة التفيتش الفني بزيارة الموقع للدراسة .
- وحتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ ما زال المطحن متوقف عن العمل منذ ٢٠٢١/٥/٦ كما لم يتم موافقتنا بتقرير وزارة الإسكان والمرافق والمجمعات العمرانية " جهاز التفيتش الفني " .
- ويتصل بما سبق من أنه في ٢٠٢٢/٧/٢٦ تم إسناد عملية ترميم عدد ٥ خلايا (٤ خلايا ترطيب ، ١ خلية دقيق) بمطحن بورسعيد لشركة الأشقاء للمقاولات بقيمة إجمالية نحو ٥٥٠ ألف جنيه .
يتعين : دراسة جميع ما سبق وتحديد المسؤولية حياله ، الأمر الذي تحملت معه الشركة زيادة الأعمال بنسبة ١٤٧% من قيمة المناقصة المطروحة ، وهو ما تكرر قبل ذلك بمناقصة جمالون مجمع الورش بمنطقة الإسماعيلية حيث بلغت قيمة المناقصة نحو ٥,٩٥٠ مليون جنيه وقد بلغت الأعمال نحو ٨,٦٨٠ مليون جنيه بزيادة نحو ٢,٧٣٠ مليون جنيه ، مع موافقتنا بما إنتهى إليه تقرير وزارة الإسكان والمرافق والمجمعات العمرانية " جهاز التفيتش الفني " في هذا الشأن ، وموافقتنا بأسباب إسناد عملية ترميم خلايا مطحن بورسعيد لشركة الأشقاء للمقاولات رغم عدم إنهاء المشاكل معها الخاصة بمطحن السادات بدمياط .

رد الشركة

- بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٣ ورد تقرير وزارة الاسكان والمرافق والمجمعات العمرانية (جهاز التفيتش الفني)
- متضمناً بعض التوصيات :
- مراعاة متابعة ورصد مباني المطحن مساحياً والفحص الدوري للعناصر الإنشائية التي تم تدعيمها بعد تشغيله لمدة لا تقل عن فترة ضمان الاعمال المنفذة بالمشروع لمتابعة حالته .



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 المنتدب

أمانة مجلس الإدارة واللجان

- المكتب الاستشاري هو الجهة المسنولة عن الموافقة على تشغيل المطحن حيث انه هو الجهة التي قامت بإعداد التقرير الفني والإشراف على تنفيذ الاعمال بالموقع.
- المقاول هو الجهة المسنولة عن ظهور اى عيوب قد تظهر اثناء التشغيل للمطحن بالتضامن مع المكتب الاستشاري المشرف على تنفيذ الاعمال .
- بجانب قيام اللجنة بإعداد تقرير بالاعمال التي تم تنفيذها وتعديل القيمة الفعلية للاعمال المستجدة والاعمال الزائدة عن نسبة ٢٥% .
- هذا وجارى عرض التقرير على مجلس ادارة الشركة الموقر لإتخاذ القرار المناسب .
- اما بخصوص إسناد اعمال ترميم عدد ٥ خلايا (٤ خلايا ترطيب ، ١ خلية دقيق) بمطحن بورسعيد لشركة الأشقاء للمقاولات بقيمة إجمالية نحو ٥٥٠ ألف جنيه فهذا تم من خلال مناقصة عامة علماً بأنه لم يتم إيقاف التعامل مع المورد لعدم ورود تقرير جهاز التفتيش الفني فى حينه .

الملاحظة رقم (١٨) :

- وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٦) بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢٣ بالإجماع على حل وفك خط (B) سايمون بمطحن السويس مع تكليف القطاعات المختصة بإعداد مذكرة للعرض على الجمعية العامة للشركة بجلستها القادمة.

يتعين : ضرورة إعداد المذكرة المطلوبة طبقاً لقرار مجلس إدارة الشركة وموافاتها بها قبل العرض على الجمعية العامة للشركة.

رد الشركة

الامر معروض على الجمعية العامة للشركة

الملاحظة رقم (١٩) :

- بلغ رصيد حساب الإتفاق الاستثماري فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ نحو ٤٣,٠٤٠ مليون جنيه متضمن المبالغ التالية:

* نحو ٣٩,٢٣٧ مليون جنيه قيمة الدفعة الأولى من الإعتماد المستندي رقم ١٠٠٦١٢ لعملية إحلال وتجديد مطحن السناتية بقدرة ٣٠٠ طن قمح/يوم ، ونشير فى هذا الصدد الى ما يلى :

* قامت الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٧ بالتعاقد مع شركة أوكريم الإيطالية لتصميم وتوريد والإشراف على تركيبات معدات مطحن السناتية بدمياط قدرة ٣٠٠ طن قمح/يوم إستخراج ٧٢% و ٨٢% ، ولم يتبين لنا مدى قدرة الشركة على تسويق وبيع كمية الدقيق ٧٢% المنتجة بعد إستخدامات مصنع المكرونة (البالغة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ حوالى ٣,٠٩٧ ألف طن).

* تم فتح الإعتماد المستندي للدفعة المقدمة لشركة أوكريم بتاريخ ٢٠٢١/٥/١٨ ودخول التعاقد حيز التنفيذ.

* تضمن العقد المادة رقم (٧) الخاصة بالجدول الزمني للتسليم " يجب على المقاول شحن جميع المعدات فى غضون ١٢ شهر كحد أقصى اعتباراً من دخول العقد حيز التنفيذ ."

* تم مد الإعتماد المستندي حتى ٢٠٢٢/٨/١٨ نظراً للتأخر فى توريد المعدات.

* خلال شهر مايو ٢٠٢٢ ورد عند ١٩ حاوية بإجمالي مبلغ ١,٤٨٠ مليون يورو فوب وبنسبة ٣٣,٨% من القيمة الإجمالية.



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

امانة مجلس الإدارة واللجان

* تم طرح الأعمال المدنية من خلال المناقصة العامة رقم ٣٣ جلسة ٢٠٢٢/٤/٢٦ وقد أنهت لجنة البت أعمالها بجلسة الممارسة المنعقدة في ٢٠٢٢/٧/٤ وأوصت بقيام القطاع الهندسي بمتابعة أعمال استخراج التراخيص.
* قام المكتب الاستشاري الهندسي بتقديم الملف كاملاً لمجلس المدينة باللوحات الإنشائية ومقايسة الأعمال وكراسة الشروط والمواصفات الخاصة ، ولم يتم الحصول عليها حتى تاريخه (سبتمبر ٢٠٢٢).
- تم سداد مبلغ نحو ٣٩,٨٨٥ مليون جنيه خلال شهر أغسطس ٢٠٢٢ قيمة رسوم جمركية وشحن والنفحة الثانية من المعدات ، ليصل بذلك إجمالي المسدد حتى تاريخه نحو ٧٩,١٢٢ مليون جنيه.
- مما سبق يتضح التأخر في إجراءات استخراج التراخيص للأعمال المدنية تزامناً مع الجدول الزمني لتوريد المعدات مما أدى إلى طول الفترة الزمنية وعدم الحصول على التراخيص حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ رغم وصول النفعتين الأولى والثانية من المعدات.

بتعيين : دراسة ما سبق وبيان الجدوي الاقتصادية من المشروع مع بيان ما إتخذته الشركة من إجراءات لانتهاج من الأعمال الإنشائية في ضوء العقد المبرم مع شركة أوكريم ومدة التنفيذ والتركيب ، وبيان ما إذا كان هناك تأخير في وصول المعدات طبقاً للتعاقد وما إتخذته الشركة حيال ذلك ، وبيان أسباب التأخر في استخراج التراخيص مما قد يؤدي إلى تعطل الحصول على العائد من المال المستثمر في هذا المشروع.

رد الشركة

- بالنسبة لبيان الجدوي الاقتصادية من المشروع:

- نظراً لإنخفاض برامج الطحن في ضوء ما تقرره لجنة البرامج مما يؤثر على الطاقات المتاحة بالشركة وكذا تخفيض وزن رغيف الخبز من ١١٠ جم إلى ٩٠ جم مما أثر على كميات الاقماح المطحونة بإنخفاض قدره ٦٠ الف طن فكان لابد للشركة من البحث عن إضافة نشاط جديد من ضمن أنشطة الشركة الرئيسية ويعود بالنفع على الشركة .

- بالنسبة للأعمال الإنشائية :

- بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٠ ورد الى الشركة الرسومات الإنشائية الهندسية من شركة اوكريم لدراستها .
- بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٧ تم تبادل المكاتبات بين قطاعات الشركة المختصة ووكيل شركة اوكريم بشأن بعض الملاحظات الواردة بالرسومات الإنشائية وطلب حضور مندوب من الشركة الموردة للمناقشة في الرسومات الإنشائية وقد استمرت المكاتبات حتى تاريخ ٢٠٢١/٩/١٥ بين شركتنا والشركة الموردة .
- بتاريخ ٢٨ ، ٢٠٢١/٩/٢٩ تم اجتماع بين مندوبي الشركة الموردة و المختصين بالقطاعين (الفني ، الهندسي) وذلك بمقر مطحن السنافية لمناقشة الرسومات الإنشائية وكافة الملاحظات المطلوبة من شركتنا .
- بتاريخ ٢٩/١١/٢٠٢١ وردت الرسومات الإنشائية من شركة اوكريم بصورة مبنية وعليه .. تم مخاطبة الشركة الموردة لموافقتنا بالرسومات الإنشائية النهائية .
- بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢١ وردت الرسومات الإنشائية النهائية .
- بتاريخ ٢٠٢٢/٢/٢ تم عقد اجتماع بين مندوب الشركة الهندسية التجارية وكيكل شركة اوكريم الايطالية والقطاع الهندسي بمقر القطاع الهندسي للمناقشة .
- كما صدرت قرارات بشأن منع تراخيص من المحليات لاي اعمال بناء الامر الذي حدا الى اللجوء لمخاطبة وزير التسيون والتجارة الداخلية لوزير الاسكان في هذا الشأن والذي افاد سيادته بعدم تبعية هذه المنطقة لوزارة الاسكان وعليه تم مخاطبة محافظة دمياط لسرعة انهاء التراخيص والتي تم التصريح بها في ٢٠٢٢/٩/١٧ ولمدة عام .
- بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٩ تم عرض مذكرة على السيد المهندس / الرئيسي التنفيذي للشركة مرفق به (كراسة الشروط - المواصفات - الكميات - تقرير فني لأبحاث التربة والاساسات - القيمة التقديرية) .
- بتاريخ ٢٠٢٢/٤/٩ تمت الموافقة على طرح اعلان للمناقصة وتحدد لها رقم ٣٣ جلسة ٢٠٢٢/٤/٢٦ .



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 والمجان

- وعليه. تم استكمال إجراءات المناقصة من فض مظاريف ولجان بت وانتهت الى التوصية بإسناد الاعمال الإنشائية الى المقاول / حسن عبدالرحمن وذلك بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٠ .
- بخصوص تأخير شركة اوكريم في توريد المعدات :
- تم فتح الإعتاد المستندي للدفعة المقدمة لشركة اوكريم بتاريخ ٢٠٢١/٥/١٨ ودخول التعاقد حيز التنفيذ إلا انه وردت اول شحنة في شهر مايو ٢٠٢٢ وعليه ... تم تحميل الشركة المورد كلفة مصاريف ورسوم من الإعتاد المستندي بمبلغ (٤٧٢٦٥ يورو) كمرحلة اولى وبتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٧ تم مد الإعتاد المستندي لمدة ثلاثة شهور اخرى تنتهى فى ٢٠٢٢/١١/١٨ مع تحميل الشركة المورد كلفة مصاريف ورسوم من الإعتاد المستندي بمبلغ (٨٨٤٨ يورو) . وتجدر الإشارة الى انه تم وصول كافة المعدات الى الشركة وتم سداد قيمتها وفقاً للتعاقد .

الملاحظة رقم (٢٠) :

* نحو ٢,٩٠٤ مليون جنيه قيمة ٧٥% من القطعة رقم (٦) بناحية السبالة بدمياط والمُسدد منذ نحو أربع سنوات والتي لم يتم الإنتهاء من تسجيلها حتى سبتمبر ٢٠٢٢ لعدم الحصول على شهادة من مجلس المدينة تُفيد بعدم وجود مخالفات على المباني المُقامة عليها وذلك لعدم وجود رخصة مباني لما تم إقامته بمعرفة مستأجر الأرض ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ٢٠٢١/١١/٢ بسرعة الإنتهاء من عملية الشراء وتسجيل تلك المساحة .

بتعين : ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة بسرعة الإنتهاء من عملية الشراء وتسجيل تلك المساحة ، مع تحديد المسئولية حيال وجود مباني دون تراخيص مما أدى إلى وجود معوقات في عملية تسجيل الأرض .

رد الشركة

تم توجيه انذار على يد محضر لشركة ابن سينا فارما لتقديم رخصة المباني أو خطاب من مجلس المدينة يفيد عدم تحرير مخالفات عن هذه المباني حتى يتم الانتهاء من تسجيل هذه الارض وهذه الارض تحت يد الشركة وقد قام الباعين بترك دعواهم عن هذه الارض للشطب قبل تحرير عقد البيع الابتدائي وبالتالي لا يوجد نزاعات عن هذه الارض .

الملاحظة رقم (٢١) :

- ما زال لم يتم تنفيذ توصيات الجمعيات العامة السابقة للشركة وأخرها بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ 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 للشركة خلال الفترة من ٢٠٢١ /٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مما انعكس أثره على الربحية ، ومن صور ذلك :

- * عدم إستغلال القدرة التعاقدية لبعض المطاحن حيث بلغت نسبة عدم الإستغلال ٣١,٢٧% .
- ويصل بذلك من أنه رغم وجود طاقات متاحة غير مستغلة بالمطاحن فقد تم ورود عدد ٨٦,٧٥١ ألف جوال دقيق من شركات شقيقة ومطاحن قطاع خاص لإستكمال حصة الشركة .
- * عدم إستغلال الطاقة المتاحة لمصنع المكرونة حيث بلغت نسبة عدم الإستغلال ٦١,٣٧% ، فضلاً عن وجود إنخفاض في المحقق الفعلى خلال الفترة قدره ٤٤٩ طن عن المحقق الفعلى خلال الفترة المثيلة من العام المالي السابق والبالغ ٣٥٣٩ طن .

بتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة بالعمل على إستغلال الطاقات المتاحة لمطاحن الشركة لتعظيم العائد على المال المستثمر في أصول الشركة .

رد الشركة

- يتم تحديد الاقمام المطحونة من خلال لجنة البرامج المختصة بذلك وتقوم الشركة بطحن كافة الكميات المخصصة لها .
- تم التنبيه نحو ضرورة العمل على استغلال الطاقة المتاحة لمصنع المكرونة مع العمل على انتاج منتج جيد للمنافسة في الاسواق الحرة .



الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قماح مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٢٢) :

- لغت الإستثمارات طويلة الأجل نحو ١,٢٧١ مليون جنيه قيمة إستثمارات في سندات حكومية بوزارة المالية وبنك الإستثمار القومي بنسبة عائد ٣,٥% لم تتخذ الشركة الإجراءات القانونية لإسترداد قيمة تلك السندات ، ويتصل بما سبق من أن الإحتياطيات تضمنت نحو ١,٢٦٨ مليون جنيه تحت مسمى إحتياطي يستمر في سندات بفارق قدره ٣ آلاف جنيه ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ٢٠٢١/١١/٢ بدراسة ما ورد بالملاحظة وإجراء التصويب اللازم فور الإنتهاء من الدراسة وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بأسباب هذا الفرق.

يتعين : إتخاذ ما يلزم من إجراءات قانونية لإسترداد قيمة تلك السندات مع ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة ببحث ودراسة ما سبق وموافاتنا بأسباب هذا الفرق.

رد الشركة

جارى دراسة ما ورد بالملاحظة

الملاحظة رقم (٢٣) :

- تم جرد المخزون في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والبالغ نحو ٣٩,٣٥١ مليون جنيه بمعرفة الشركة وعلى مسئوليتها وتحت إشرافنا الإختباري في حدود الإمكانيات المتاحة وتمت مطابقة نتائجه 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 صافي القيمة الإستردادية أيهما أقل " حيث أن الشركة لا تطبق ذلك سوى على مخزون الإنتاج التام فقط ، ولم تفصح الإيضاحات المتممة عن طرق تقييم باقي عناصر المخزون.

يتعين: ضرورة الإلتزام بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه لما لذلك من أثار على قيمة المخزون في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

رد الشركة

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

الملاحظة رقم (٢٤) :

- لم نتحقق من مخزون الخامات الرئيسية من الأقماع ملك الهيئة العامة للسلع التموينية المخزنة بالصوامع المعدنية والشون المختلفة والبالغ أرصدها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ حوالى ٢٦٠,٨١٢ ألف طن من القمح المحلى ، ١٦,٥٣٦ ألف طن من القمح الأجنبى ، نظراً لعدم إجراء تصفية صفرية لتلك الصوامع والشون في ٢٠٢٢/٦/٣٠ ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وآخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بوضع برنامج زمنى لتصفية الصوامع وموافاة كل من الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب حسابات الشركة.

يتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بوضع جدول زمنى لتصفية الصوامع والشون للوقوف على مدى مطابقة الأرصدة الفعلية للخامات على الأرصدة الدفترية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وبيان مدى وجود فروق من عدمه وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك ومراعاة أثر ذلك على القوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

رد الشركة

بالنسبة للأقماع المستوردة:

• تم تصفية صوامع المنصورة بتاريخ ٢٠٢١/٨/١٠ وتم تصفية صوامع الاسماعيلية بتاريخ ٢٠٢٢/٢/١٥ كما تم تصفية صوامع الزقازيق بتاريخ ٢٠٢٢/٥/٢٨ .

بالنسبة للأقماع المحلية :

• يتم التأكد من سلامة أرصدة الشون والصوامع المعدنية عند تصفيتها وهو ما تحقق فعلاً بعد ٢٠٢٢/٦/٣٠ حيث تم تصفية جميع الشون .



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

الملاحظة رقم (٢٥) :

- مازال رصيد المخزون " قطع غيار ومهمات ، ومواد التعبئة والتغليف " في ٢٠٢٢/٦/٣٠ يتضمن أصناف راكدة بلغت تكلفتها نحو ١,٩٤٤ مليون جنيه (طبقاً لحصر الشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠)
يتعين : ضرورة الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بضرورة دراسة أوجه الاستفادة من المخزون الراكد والعمل على التصرف الإقتصادي له بما يعود بالنفع على الشركة وحتى لا يمثل رأس مال عاطل، مع ضرورة دراسة القيمة الإستردادية لأرصدة المخزون الراكد وبطى الحركة على مستوى كافة وحدات ومناطق الشركة المختلفة وتطبيق ماورد بالفقرات أرقام ٩ ، ٢٨ ، ٣٤ من معيار المحاسبة المصري رقم (٢) والخاص بالمخزون.

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة تنفيذ توصيات الجمعيات العامة بضرورة دراسة أوجه الاستفادة من المخزون الراكد والعمل على التصرف الإقتصادي له بما يعود بالنفع على الشركة .

الملاحظة رقم (٢٦) :

- مخالفة ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة للشركة أخرجها في ٢٠٢١/١١/٢ بعمل دورة مستندية لمخلفات الطحن وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بموقف الفروق الظاهرة بين ناتج الغريلة والمخلفات المباعية لما له من أثر مالي ، حيث ما زالت ملاحظتنا قائمة من ضعف الرقابة على مخلفات الطحن (ناتج الغريلة) بمطاحن الشركة وعدم إتباع دورة مستندية لتلك المخلفات وعدم تسجيلها ببيانات الإنتاج اليومية أو التصالفي الشهرية ، وقد بلغت كمية مخلفات الطحن وناتج الغريلة حوالي ١٩,٢٢٣ ألف طن وفقاً لبيانات الشركة في حين بلغت كمية المخلفات المباعية حوالي ١,١٥٨ ألف طن فقط بفارق قدره حوالي ١٨,٠٦٥ ألف طن.
يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة ووضع دورة مستندية لمخلفات الطحن وموافاتنا بموقف الفروق الظاهرة بين ناتج الغريلة والمخلفات المباعية وأسباب عدم إثبات المخلفات بمحاضر التصفية وبيانات الإنتاج اليومية.

رد الشركة

جارى دراسة عمل وضع دورة مستندية لمخلفات الطحن علما بان مخلفات الطحن يظهر اثارها فى ارتفاع نسب التصالفي والعائد منها يزول لصالح هيئة السلع التموينية وذلك عند زيادة معدلات التصالفي للنخالة الخشنة .

الملاحظة رقم (٢٧) :

- مخالفة ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرجها في ٢٠٢١/١١/٢ 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 بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٥ بإرسال بعض المصادقات عن أرصدة ٢٠٢٢/٦/٣٠ لعدد (٤) من العملاء المدنيين وعدد ٢٧ من أصحاب الأرصدة المدينة التأمينات لدى الغير) وعدد ٨ من الموردين المدنيين ودون إشرافنا عليها ، ولم نتلق أى ردود عليها لتحقيق الأرصدة في ذات التاريخ.

يتعين:الالتزام مستقبلا 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 .



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

الملاحظة رقم (٢٨) :

- بلغ رصيد العملاء (المدين) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١٠,٥٢٥ مليون جنيه (قبل خصم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها البالغ نحو ٧,٧٢٤ مليون جنيه) متضمن أرصدة مدينة متوقفة لعملاء القطاع الخاص والمنافذ والمستودعات نحو ٧,٧٤٥ مليون جنيه يرجع بعضها لأكثر من ٢٧ عاماً ، رغم تكرار توصيات مجلس الإدارة وأخرها بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٣١ بمضاعفة الجهد لتحقيق مستحقات الشركة لدى العملاء المدينين وإستمرار متابعة الدعاوي القضائية المرفوعة على العملاء المتوقفين عن السداد ومتابعة تنفيذ الأحكام الصادرة في شأنها ، وما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بالعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالح الشركة مع متابعة الإجراءات اللازمة في شأن القضايا التي إنقضت لوفاء المدعي عليه من قبل الورثة وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بأسباب عدم تفعيل توصيات مجلس الإدارة المتكررة بشأن تحصيل المديونيات ، **ومن صور ذلك :**

* نحو ٦,٥٣٢ 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

بتعين الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة وموافقنا بأسباب عدم تفعيل توصيات مجلس إدارة الشركة المتكررة بشأن تحصيل المديونيات.

رد الشركة

- هذه المديونيات كما هو موضح يزيد عمر بعضها عن عشرين عاماً وحالياً لا يتم البيع حالياً 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%.
- 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 المدينين والتي تعذر تنفيذها للمعاونة في التحري عنهم وإتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذها .
- المهندس / حسنى رمضان ، السيد / يحيى عرام وتبلغ مديونتهما ٤٩٥٥٥٢٩ جنيه .
- السيد / التفراشي عويضة ارماتبوس وتبلغ مديونته ٢١٦١٢٦٥ جنيه .
- شركة أمون للمقاولات (مروان مدحت يوسف) وتبلغ المديونية ١,٢١٨ مليون جنيه .
- بالإضافة الى انه قامت الشركة بتحصيل مبلغ ٨٥٠٠٠ جنيهاً من المديونية المستحقة على السيد / حسن حافظ عرابي .

الملاحظة رقم (٢٩) :

- في ٢٠٢١/١٠/٢٧ تم إعداد مذكرة من قبل القطاع القانوني بشأن إعدام مديونية عدد ٣ عملاء إنقضت مديونيتهم للشركة بالتقادم المسقط بالمدة الطويلة وهم (عبد المسيح عزيز خله ، محمد سعيد العمرى ، إبراهيم عبد العزيز جادو)، وقد وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٢) بتاريخ ٢٠٢١/١٠/٣١ على تكليف القطاعين المالي والقانوني بإعداد مذكرة تفصيلية للعرض على الجمعية العامة العادية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ لإتخاذ ما تراه مناسباً في هذا الشأن.

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

رد الشركة

الأمر معروض على الجمعية العامة للشركة .



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

الملاحظة رقم (٣٠) :

- مخالفة ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بدراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبات وإجراء التسويات اللازمة في ضوء نتيجة الدراسة وفي 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 ، وهو ما لم يتم حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ ، حيث أظهرت حسابات العملاء أرصدة دائنة متوقفة مرحلة منذ عدة سنوات بلغت نحو ٧٧,١٣٢ مليون جنيه تتمثل في نحو ٦٩,٨٣٣ مليون جنيه تحت مسمى منظومة دقيق حر تمثل فروق مستحقات مخايز دون تحديد أسماء المطاحن والمخابز الخاصة بهم ونحو ٧,٢٩٩ مليون جنيه أرصدة دائنة لبعض مطاحن القطاع الخاص.

بتعين : الالتزام بما أوصت الجمعيات العامة للشركة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك.

رد الشركة

- تمثل هذه الارصدة فروق تكلفة التصنيع المستحقة للمخابز طرف الهيئة العامة للسلع التموينية والتي يتجاوز عددها ثمانية الاف مخبز حيث ان اللجنة ما زالت في عملها وسيتم إجراء إجراء التسويات اللازمة في ضوء القرار الوزاري رقم ١١٨ لسنة ٢٠٢٠ .

الملاحظة رقم (٣١) :

- بلغت الأرصدة المدينة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١٩,٨٥٦ مليون جنيه ، تبين بشأنها ما يلي:
- نحو ٦,٢١٣ مليون جنيه أرصدة مدينة متوقفة مرحلة يقابلها مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بنحو ٧٢٣ ألف جنيه ، وقد لوحظ بشأن بعضها ما يلي :

* نحو ٣,٠٩٥ مليون جنيه قيمة عجوزات أرباب العهد منذ سنوات عديدة بعضهم تم إنهاء خدمتهم.
* نحو ٢,٩٨٧ مليون جنيه قيمة المستحق على النقراشي عويضة أرمانيوس ، وشركة أمون للمقاولات والمرفوع بشأنها قضايا صدر الحكم فيهما لصالح الشركة ولم ينفذ حتى تاريخه ، رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بضرورة قيام الشركة بالعمل على تنفيذ الأحكام الصادرة لصالحها والتي تخص شركة أمون للمقاولات والنقراشي عويضة أرمانيوس حفاظاً على أموالها.
بتعين : موافاتنا بما اتخذته 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

تقوم الشركة بالخصم من المستحقات وفقاً للضوابط المحددة وكذا أي مستحقات أخرى من وثائق تأمين واسهم وإذ لم تفي بالسداد يتم رفع دعاوى مدنية على المدنين للحصول على مستحقات الشركة .

• النقراشي عويضة أرمانيوس :

- مفيد الحرية حيث انه محبوس على ذمة بعض القضايا وقد سبق واتخذت الشركة اجراءات تنفيذ الحكم الصادر ضده وحررت ضده جنحه بتبديد لعدم تنفيذ الحكم وما زال المذكور محبوس حتى تاريخه .

• شركة أمون للمقاولات :

- قدمت الاوراق لادارة تنفيذ الاحكام بالإسكندرية وتم تحصيل مبلغ ستون الف جديهاً وجارى الحجز بمبلغ مائة الف جنيه .



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 (٣٢) :

- لم نواف بالشهادات المؤيدة لبعض الأرصدة بحساب التأمينات لدى الغير والتي تبلغ نحو ٤٢٠ ألف جنيه ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة في ٢٠٢٢/١١/٢ بموافقة الجهاز المركزي للمحاسبات بالشهادات المطلوبة مع العمل على استرداد التأمينات التي أنتفى الغرض منها .
بتعين : الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة بموافقاتنا بالشهادات المطلوبة مع العمل على استرداد التأمينات التي أنتفى الغرض منها .

رد الشركة

سيتم موافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بالشهادات فور ورودها .

الملاحظة رقم (٣٣) :

- بلغ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها نحو ٨,٤٤٧ مليون جنيه لمقابلة الأرصدة المدينة المتوقعة البالغة نحو ٨,٤٦٨ مليون جنيه (منها نحو ٧,٧٤٥ مليون جنيه بحساب العملاء ، ونحو ٧٢٣ ألف جنيه للأرصدة المتوقعة بحساب الأرصدة المدينة الأخرى).
بتعين ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة مع دراسة مجمع الإضمحلال للمدينين وتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) بشأن المخصصات.

رد الشركة

سيتم دراسة ما ورد بالملاحظة مع العمل على تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٢٨ مستقبلاً .

الملاحظة رقم (٣٤) :

- تضمنت الإحتياطيات الأخرى مبلغ نحو ٦,٩٢٢ مليون جنيه تتمثل في (مبلغ نحو ٣,٥١٤ مليون جنيه تحت مسمى منحة يابانية ، مبلغ ١,٧٥٢ مليون جنيه تحت مسمى ١٠% من جهاز تعميم مدن القناة ، مبلغ ١,٦٥٦ مليون جنيه تحت مسمى قطع غيار بدون قيمة) مرحلة منذ عدة سنوات لم نقف على تحليلها ، رغم ما أوصت الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠١٣/١١/١٢ بدراسة هذه المبالغ وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بمزيداته.

بتعين : الإلتزام بتنفيذ توصية الجمعية العامة العادية للشركة في هذا الشأن.

رد الشركة

هذه المبالغ منحة من الدولة وجهات خارجية في حينه وتم إدراجها بحساب الإحتياطيات الأخرى .

الملاحظة رقم (٣٥) :

- بلغت المخصصات بخلاف الإهلاك في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ١١٧,٦٨١ مليون جنيه ، وبالمراجعة تبين

بشأنها ما يلي:

- بلغ مخصص الضرائب المتنازع عليها نحو ٢٨,٦٥٠ مليون جنيه لمواجهة الخلافات الضريبية التالية لضريبة الدخل :

* مبلغ نحو ٥,٣٥٤ مليون جنيه عن الأعوام من ١٩٩٦ حتى ٢٠٠٥ .

* مبلغ نحو ٦٣,٧٤٥ مليون جنيه عن الأعوام من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ والتي تم إحالتها للجنة الداخلية وما زالت متداولة حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ .



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 المنتدب

امانة مجلس الإدارة واللجان

يتعين: دراسة ما سبق وموافقاتنا بالموقف الضريبي والقانوني لتلك السنوات وفقاً لمذكرات طعن الشركة باللجان الداخلية ولجان الطعن والقضايا المرفوعة لإمكانية الحكم على مدى كفاية المخصص المكون وإعادة الدراسة في ضوء ذلك مع تنفيذ توصيات الجمعيات العامة للشركة في هذا الشأن.

رد الشركة

قامت الشركة بتدعيم مخصص الضرائب المتنازع عليها بمبلغ ١٣٨٥٦١٤ جنيه وسيتم إعداد الدراسة المطلوبة خلال العام القادم ان شاء الله .

الملاحظة رقم (٣٦) :

- بلغ مخصص المطالبات والمنازعات نحو ٣٨,٨٨٠ مليون جنيه ونسبة ٩٢,٤١% من المطالبات عن القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة وكذا قضايا حق إنتفاع للأراضي وأخرى وبالغة نحو ٤٢,٠٧٥ مليون جنيه طبقاً للبيان الوارد لنا من الشئون القانونية بالشركة عن المخصص.
يتعين : تنفيذ توصيات الجمعيات العامة بإعادة دراسة المخصص المكون في ضوء المطالبات الواردة والالتزامات المؤكدة والمحتملة والإفصاح عنها بشكل وافى بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية.

رد الشركة

تم إعادة دراسة مخصص المطالبات والمنازعات والمخصص المكون بنسبة ٩٢,٤١% من المطالبات وهو مخصص كاف .

الملاحظة رقم (٣٧) :

- بلغ رصيد حساب المخصصات الأخرى نحو ٥٠,١٥١ مليون جنيه تتمثل في:
* نحو ٨,٧٨٠ مليون جنيه لمواجهة غرامات تموينية وعجوزات تصفية المطاحن طبقاً لتقديرات الشركة والدراسة الشددة بمعرفتها وبالغة نحو ٨,٧٧٣ مليون جنيه ، في حين أن الغرامات والعقوبات التموينية على مطاحن الشركة الشددة طبقاً للمطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ عن الفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتي ٢٠٢٢/٥/٢١ بلغت نحو ٤,٧٥٥ مليون جنيه لبعض مطاحن الشركة.
يتعين : ضرورة الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بإعادة دراسة المخصص وزيادة الرقابة على أعمال المطاحن للحد من هذه المخالفات.

رد الشركة :

- قامت الشركة بالمطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية وقد وجدت مجال تتمثل غرامات تموينية عن سنوات سابقة ولم يتم موافقتنا بأى مكاتبات خاصة بغرامات العام المالي الحالي .

الملاحظة رقم (٣٨)

* نحو ٣,٥ مليون جنيه لمواجهة ضريبة على عمولة تسويق القمح المحلي محل نزاع مع الهيئة العامة للسلع التموينية ووزارة المالية وبالغة نحو ٦,٣٩٢ مليون جنيه ، بخلاف مبلغ ٢,١٠٢ مليون ضمن مخصص المطالبات والمنازعات.

- يتعين الدراسة وإجراء التصويبات اللازمة في ضوء ما سبق.

رد الشركة :

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



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 (٣٩)

* نحو ٣٧,٨٧١ مليون جنيه لمواجهة الخلاف بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية على ضريبة المبيعات وضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ .
ونشير في هذا الصدد إلى صدور قرار لجنة الطعن رقم ٢٠٢١/٢٢٦ بجلسة ٢٠٢٢/٢/٢٧ والذي تضمن أحقية الطاعن (الشركة) في بعض المبالغ وعدم أحقيتها في البعض الآخر.
* وقد قامت هيئة قضايا الدولة فرع الشرقية بإخطار الشركة بصحيفة طعن ضريبي على قرار لجنة الطعن مقدم من السيد/ وزير المالية بصفته الرئيس الأعلى لمصلحة الضرائب العامة والسيد/ رئيس المركز الضريبي لكبار الممولين بصفته ضد الممثل القانوني لشركة مطاحن شرق الدلتا ، بناءً على خطأ لجنة الطعن بتخفيض الفروق الضريبية بالنسبة لتكلفة الطحن وعبولة تسويق النخالة الخشنة الأمر الذي قامت الشركة عليه بإعادة دراسة المخصص وفقاً لقرار لجنة الطعن وطعن وزارة المالية عليه ورأت أن يكون المخصص بنحو ٣٧,٨٧٠ مليون جنيه.

* ويتصل بما سبق بأن الشركة قد قامت بسداد مبلغ نحو ٦٩,٥٦٨ مليون جنيه عن الفترة من ٢٠١٢/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ ضريبة مبيعات وقيمة مضافة على إيرادات القمح المطحون بمنظومة الخبز الحر خصماً من المخصص وهي محل دعاوي قضائية ما زالت متداولة.

يتعين : موافقتنا بالموقف القانوني للطعون المقدمة من وزارة المالية وإحتمالات الكسب أو الخسارة حتى يمكن الحكم على مدى صحة المخصص المكون خاصة مع صدور قرار لجنة الطعن السابق لصالح الشركة.

رد الشركة :

صدر قرار لجنة الطعن لصالح الشركة بوجوب سداد مبلغ ١٧,٢٣٢ مليون جنيه لمواجهة الخلاف بين الشركة ومصلحة الضرائب المصرية على ضريبة المبيعات وضريبة القيمة المضافة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وقامت هيئة قضايا الدولة فرع الشرقية بإخطار الشركة بصحيفة طعن ضريبي على قرار لجنة الطعن مقدم من السيد/ وزير المالية بصفته الرئيس الأعلى لمصلحة الضرائب العامة والسيد/ رئيس المركز الضريبي لكبار الممولين بصفته ضد الممثل القانوني للشركة وسيتم موافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بالموقف القانوني عند صدور أي أحكام .

الملاحظة رقم (٤٠)

- بلغت أرصدة الموردين في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٣٩٩,٢٣٨ مليون جنيه (دالنن) ، نحو ٣٨٨,٦٧٠ مليون جنيه (مدن) ، متضمناً أرصدة حساب الهيئة العامة للسلع التموينية المدنية بنحو ٣٨٢,٢٢٣ مليون جنيه ، والدائنة بنحو ٣٧٥,٨٧٦ مليون جنيه ، وقد لوحظ بشأنها ما يلي:

- تم إجراء مطابقة بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٥ مع الهيئة العامة للسلع التموينية على رصيد منظومة الطحن الجديدة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بحسابات الموردين ، وتضمنت المطابقة تحفظ الشركة على مصاريف الغريبة بقيمة قدرها ٢٥٥,٢٣٤ ألف جنيه ، وقد أغفلت المطابقة تحفظات سبق إدراجها بالمطابقات عن السنوات الماضية والسابق الإشارة إليها بتقاريرنا السابقة الأمر الذي أدى إلى وجود فروق بين المطابقة والأرصدة الدفترية بسجلات الشركة ، ومن ذلك :

فروق لصالح الشركة:

* مبلغ نحو ٩,٥٩٢ مليون جنيه فروق المطابقة مع الهيئة العامة للسلع التموينية عن أرصدها في ٢٠١٧/٦/٣٠ 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 بالعرش ومطحن الكرام خلال أحداث ثورة ٢٥ يناير ٢٠١١).



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

* مبلغ نحو ٢,٦٢٧ مليون جنيه عمولة تخزين قمح مستورد مُعلق منذ شهر يناير ٢٠١٨ مستحق للشركة بخص الشهور (أغسطس وسبتمبر وأكتوبر ونوفمبر ٢٠١٧) وقد تم التحفظ على هذا المبلغ بمطابقة العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٩.

* مبلغ نحو ٧٥٣,٢٤٥ ألف جنيه مستحق للشركة غير مُثبت بدفاتر الشركة قيمة ضرائب قيمة مضافة ١٤% تم حجزها بمعرفة الهيئة العامة للسلع التموينية لقيامها بالسداد بمعرفتها ، والتي تم خصمها من مستحقات الشركة طرف الهيئة العامة للسلع التموينية عن الفترة من ٢٠٢٠/٥/٨ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ ، وهذا طبقاً لخطاب مدير عام الشؤون المالية بالهيئة العامة للسلع التموينية المؤرخ ٢٠٢١/١٠/٤.

فروق لصالح الهيئة العامة للسلع التموينية :

* مبلغ نحو ١٣ مليون جنيه مستحق للهيئة قيمة تمويل قمح محلي مُسوق ٢٠٢٠ في يوليو ٢٠٢٠ .
- تضمن حساب الموردين " المدين " في ٢٠٢٢/٦/٣٠ 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، وقد 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 تلف على طبيعة هذه الفروق وأسبابها ولم تظهر بالمطابقة التي تمت مع الهيئة على أرصدها في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

بتعيين : تشكيل لجنة لفحص ودراسة حسابات الهيئة العامة للسلع التموينية ودراسة كافة الفروق وإدراج التحفظات لصالح الشركة والهيئة العامة للسلع التموينية بالحسابات المختصة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك.

رد الشركة :

سيتم تشكيل لجنة لفحص ودراسة حسابات الهيئة العامة للسلع التموينية ودراسة كافة الفروق بالحسابات المختصة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك.

الملاحظة رقم (٤١)

-تضمن حساب الموردين " المدين " في ٢٠٢٢/٦/٣٠ المبالغ التالية:

* نحو ٣,١٢٧ مليون جنيه تمثل قيمة شيك باسم - سكرتير عام محافظة دمياط منذ شهر نوفمبر ٢٠١٦ مقابل حق الانتفاع والمقاصة الثمنية لأرض شطا بناحية دمياط ، وفي ٢٠٢٠/١٢/٢٧ ، تم إعداد مذكرة من الشئون القانونية بشأن توقيع عقد تعويض عيني عن نزاع ملكية أرض شطا، متضمنة أنه تم الإنتهاء من تحرير العقد والحصول على صورة منه ، وتضمن بالبند السابع تنازل الشركة عن جميع الدعاوي المرفوعة حالياً والتعهد بعدم رفع أية قضايا مستقبلاً بخصوص الأرض المذكورة وفي حال رفع أية دعاوي يُصبح العقد المائل لاغياً ، إلا أنه لم يتم توقيع العقد حتى تاريخه سبتمبر ٢٠٢٢ .

نكرر : توصياتنا بضرورة موافقتنا بما تم إتخاذ من إجراءات قانونية بشأن هذا العقد في ضوء قرارات الجمعيات العامة العادية وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بموافاة الجهاز المركزي للحسابات بما سبق مع إجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك.

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 المصادرة لصالح الشركة ببراءة نمتها من مقابل الانتفاع والإنتهاء من تحرير عقد البيع الابتدائي لهذه الارض.



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 والمضو المكتب

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٤٢)

- تضمن حساب المورد " الدائن " في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ متوقفة ومرحلة منذ أكثر من ٥ سنوات تبلغ نحو ٨٥٥,١٨٩ ألف جنيه.

بتعين : الإلتزام بما ورد بردود الشركة المسابقة وتشكيل لجنة لدراسة وبحث هذه المبالغ وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه الدراسة.

رد الشركة :

سيتم دراسة تلك المبالغ وإجراء التسويات اللازمة في ضوء نتيجة الدراسة

الملاحظة رقم (٤٣)

- تضمنت حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة مبلغ نحو ١,٧٥٥ مليون جنيه تحت مسمى صندوق موازنة الأسعار والأنشطة (الشركة القابضة للصناعات الغذائية) دون الوقوف على السند القانوني لهذا الصندوق (٥٠ قرش على كل طن يتم تخزينه بالصوامع والمطاحن).

بتعين بحث وتحقيق الموضوع وموافقتنا بالسند القانوني مع ضرورة إجراء المطابقة اللازمة على حسابات الشركة القابضة للصناعات الغذائية وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما تسفر عنه نتائج تلك المطابقة.

رد الشركة :

الامر معروض على الجمعية العامة للشركة .

الملاحظة رقم (٤٤)

- تضمنت الحسابات الدائنة للمصالح والهيئات المبالغ التالية:

* مبلغ نحو ١,٥٧٢ مليون جنيه ضرائب قيمة مُضافة لم نتحقق من صحة المبلغ وتفصيله.

* مبلغ نحو ٣,٣٥٩ مليون جنيه ضرائب عامة مُرحل منذ عدة سنوات.

* مبلغ نحو ١٣٨ ألف جنيه ضرائب عقارية منذ عدة سنوات ولا يقابله أية مطالبات.

بتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة بدراسة ما سبق مع ضرورة إجراء التصويب اللازم لما له من أثر على القوائم المالية .

رد الشركة :

سيتم دراسة تلك المبالغ وإجراء التسويات اللازمة في ضوء نتيجة الدراسة .

الملاحظة رقم (٤٥)

- لم تقم الشركة بإجراء مطابقة حسابية مع الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية على أرصدة حساباتها بالشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والبالغة نحو ٨,١٠١ مليون جنيه ، متضمنة مستحقات تقديرية عن مكافأة أرباح العام المالي

٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٣ مليون جنيه وبفارق قدره نحو ٥,١٠١ مليون جنيه ، وقد تم سداد مبلغ نحو ٣,٣٥٦

مليون جنيه المستحق عن شهر يونيه ٢٠٢٢ في يوليو ٢٠٢٢ بفارق قدره نحو ١,٧٤٥ مليون جنيه ، وقد

وردت شهادة من الهيئة في ٢٠٢٢/٨/١١ تفيد بأن الشركة منتظمة في سداد الاشتراكات الشهرية بانتظام

وليس عليها أي مديونية حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

بتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة بإجراء مطابقة حسابية مع الهيئة وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ما ورد بشهادة الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية.

رد الشركة :

ورد الى الشركة شهادة من الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١١ تفيد بان الشركة منتظمة في

سداد الاشتراكات الشهرية بانتظام وليس عليها اي مديونية حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .



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 (٤٦)

- ما زالت التأمينات للغير تتضمن نحو ١,٢٠٠ مليون جنيه يمثل أرصدة مُرحلة منذ عدة سنوات بالمخالفة لتوصيات الجمعيات العامة للشركة المتعاقبة وأخرها بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ بالالتزام بما تقضى به أحكام المادة ١٤٧ من القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥.

ويتصل بما سبق من أنه في ٢٠١٩/١٢/٢٢ ورد للشركة قرار لجنة الطعن رقم ٢٠١٨/٢١٧ عن السنوات من ٢٠١١/٢٠١٠ حتى ٢٠١٣/٢٠١٢ والذي تضمن في نهايته البند رقم (٦) أن هناك مبالغ توول للدولة مادة ١٤٧ مصادرة تأمينات.

- تضمنت الأرصدة الدائنة الأخرى في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ نحو ٨٦٥ ألف جنيه باسم 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 ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة للشركة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بدراسة هذه الأرصدة طبقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وموافاة الجهاز المركزي للمحاسبات بالنتيجة.

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 وتوريدها لوزارة المالية.

رد الشركة :

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

الملاحظة رقم (٤٧)

١/٤٧ - تم تحميل الأجر بمبلغ ٢٣ مليون جنيه تقديرياً يتمثل في (مبلغ ٢٠ مليون جنيه أجور نقدية ، مبلغ ٣ مليون جنيه حصة الشركة في التأمينات الاجتماعية) قيمة مكافأة الأرباح عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.

رد الشركة :

الامر معروض على الجمعية العامة للشركة

٢/٤٧ - تضمن حساب أعباء وخسائر في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٥٠ ألف جنيه تحت مسمى تبرعات وإعانات تبرع لجمعية الخدمات والحج والعمرة للعاملين بالشركة.

رد الشركة :

الامر معروض على الجمعية العامة للشركة

الملاحظة رقم (٤٨)

- بلغ الإحتياطي القانوني في ٢٠٢١/٦/٣٠ نحو ٧٠,١٤٢ مليون جنيه ونسبة ١١٦,٩% 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 يساوي نصف رأس المال." والامر معروض على الجمعية العامة للشركة لإتخاذ القرار المناسب في هذا الشأن.

رد الشركة :

- تنص المادة (١٩٢) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ على (ويجوز للجمعية العامة بناء على تقرير من مراقب الحسابات - وقف تجنيب هذا الإحتياطي إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر الخ (دون تحديد حد أقصى .

- والامر معروض الجمعية العامة للشركة .



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 والفجان

الملاحظة رقم (٤٩)

- عدم تنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة في ٢٠٢١/١١/٢ وردود الشركة المتكررة بمخاطبة إدارة البحوث الضريبية في شأن بيان مدى خضوع الإيجارات الدائنة البالغة حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٥,٠٧٨ مليون جنيه لضريبة القيمة المضافة من عدمه حتى لا يعد ذلك من قبل التهرب الضريبي.
ويتصل بما سبق من أنه في ٢٠٢٢/٣/٢٢ ورد للشركة قرار لجنة الطعن رقم ٢٠٢١/٢٢٦ في ٢٠٢٢/٢/٢٧ عن ضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ والذي تضمن إستحقاق ضريبة على الإيجارات الدائنة.
بتعين : ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة في هذا الشأن وموافقتنا وإجراء ما يلزم من تسويات في ضوء قرار لجنة الطعن المشار إليه.

رد الشركة :

- سيتم مخاطبة إدارة البحوث الضريبية في شأن بيان مدى خضوع الإيجارات الدائنة للضرائب علماً بأنه ورد إلى الشركة قرار لجنة الطعن رقم ٢٠٢١/٢٢٦ في ٢٠٢٢/٢/٢٧ عن ضريبة القيمة المضافة عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ والذي تضمن إستحقاق ضريبة على الإيجارات الدائنة وتم السداد .

الملاحظة رقم (٥٠)

- عدم وجود نظام للتكاليف البيئية يمكن من تحديد التكلفة المتعلقة بالبيئة وتبويبها طبقاً لما ورد بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٩٥٥ لسنة ٢٠٠٩ مما يلزم تداركه ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ٢٠٢١/١١/٢ بدراسة إمكانية وضع نظام للتكاليف البيئية.
بتعين : ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعية العامة للشركة وضرورة العمل على وضع نظام للتكاليف البيئية .

رد الشركة :

تم التنبيه نحو ضرورة الإلتزام بتوصيات الجمعية العامة للشركة بدراسة إمكانية وضع نظام للتكاليف البيئية .

الملاحظة رقم (٥١)

- ما زال لم يتم تنفيذ توصيات الجمعيات العامة المتعاقبة للشركة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بشأن تفعيل المعدلات المعيارية التي تم اعتمادها من مجلس إدارة الشركة في ٢٠١٤/٥/٢١ وتشكيل لجنة لتحديث المعدلات المعيارية في ضوء المستجدات.
بتعين : 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 الإلتزامات لما لذلك من أثر على بيان استخدامات عوامل الإنتاج وإحكاماً للرقابة واتخاذ القرار المناسب.

رد الشركة :

تم تشكيل لجنة لتحديث المعدلات المعيارية وتحليل الإلتزامات وتحميل المتسبب ومجازاته .

الملاحظة رقم (٥٢)

- لم نعلم الشركة بالإفصاح بالإيضاحات المتممة عن إيرادات ونتائج كل قطاع حسب الأنشطة أو حسب التوزيع الجغرافي مخالفة ما ورد بالفقرة رقم (١٦ أ بند " ز ") من معيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) والخاص بالتوائم المالية الدورية ، وذلك رغم ما أوصت به الجمعية العامة للشركة في ٢٠٢١/١١/٢ بدراسة ما ورد بملاحظة الجهاز المركزي للمحاسبات والعمل على تطبيقها مستقبلاً.
بتعين : الإلتزام بما ورد بمعيار المحاسبة المصري المشار إليه وبما أوصت به الجمعية العامة للشركة.

رد الشركة :

تم التنبيه نحو ضرورة الإلتزام بما ورد بالملاحظة



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

الملاحظة رقم (٥٣)

- تم صرف مبلغ ٣٦ ألف جنيه بدل إنتقال لكل من السيد المهندس/ الرئيس التنفيذي للشركة والسيد المحاسب/ العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية بأثر رجعي عن الفترة من ديسمبر ٢٠٢٠ حتى نوفمبر ٢٠٢١ وذلك بعد اعتماد ما تقاضاه رئيس مجلس الإدارة والأعضاء المنتدبين وأعضاء مجلس إدارة الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/٦/٣٠.

يتعين: إعمال نصوص القانون والنظام الأساسي للشركة وفتاوي مجلس الدولة في هذا الشأن، مع العرض على الجمعية العامة للشركة بجلستها القادمة لإعتماد ما تم صرفه.

رد الشركة :

الامر معروض على الجمعية العامة للشركة

الملاحظة رقم (٥٤)

- صدر قرار مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٤) بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٢٥ بتغيير السمي من العضو المنتدب إلى الرئيس التنفيذي للشركة، ولم يتم تعديل السجل التجاري للشركة المؤرخ ٢٠٢٢/٥/٩ بأثر هذا القرار، وذلك بالمخالفة لكل من:

* المادة رقم (٨٥) من القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته، المادة رقم (٢٤٦) من اللائحة التنفيذية للقانون.
* المواد أرقام (٢١، ٢٤، ٢٥، ٣٠) من النظام الأساسي للشركة.
يتعين إتخاذ ما يلزم من إجراءات لتصويب الوضع بالسجل التجاري للشركة بما يتفق مع أحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ومواد النظام الأساسي للشركة وتعديلاته

رد الشركة :

سيتم التعديل في ضوء توثيق محضر الجمعية العامة غير العادية في ٢٠٢١/١١/٢.

الملاحظة رقم (٥٥)

أعمال البيئة والأمن الصناعي:

- رغم ما أوصت به الجمعيات العامة للشركة وأخرها في ٢٠٢١/١١/٢ بالالتزام 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 التي تمت بمعرفتنا لوحدات الشركة المختلفة عن مخالفة الإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة طبقاً للقانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ في شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩، ومن صور ذلك ما يلي:

- التأخر في تجديد بعض شهادات السجل الصناعي لبعض وحدات ومواقع الشركة.
- عدم تركيب كاميرات مراقبة ببعض وحدات ومواقع الشركة
- عدم وضع الأغطية للسيور والتروس وبعض المعدات للحد من الحوادث ببعض المطاحن.
- عدم تشغيل أجهزة شفط الهواء ببعض المطاحن.
- عدم وجود مراوح شفط أتربة ببعض المطاحن.
- وجود أسلاك كهربائية خارج الحوائط وغير معزولة ببعض وحدات الشركة ومرور بعض كبلات الكهرباء الخاصة ببعض المطاحن من فوق سطح الأرض.
- عدم الالتزام بوسائل السلامة والصحة المهنية حيث تبين عدم إستخدام العاملين لأجهزة الوقاية الشخصية كالكملمات وسدادات الأذن والنظارات الواقية وكذا الملابس المخصصة للعمل.
- عدم نظافة بعض المطاحن وبعض الآلات والمعدات والعبابر والأقسام الموجودة بها.



شركة مطاحن شرق الدلتا

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

أمانة مجلس الإدارة والمجان

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدي : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

- إنخفاض بعض المواقع والوحدات عن سطح الأرض مما قد يسمح بدخول الأمطار.
 - وجود رشح من مياه الأمطار بجدران وأسقف بعض مطاحن ووحدات ومواقع الشركة، مع وجود تشققات بحوائط وأسقف بعض المخازن.
 - 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: الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة والإلتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ فى شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩.

رد الشركة :

تم التنبيه نحو ضرورة الإلتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة والإلتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ فى شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩ .

الملاحظة رقم (٥٦)

- ضعف بعض نظم الرقابة والضبط الداخلية ومنها:

- * إحتفاظ بعض أمناء الخزن بالنقدية والتأخر في توريدها.
 - * شراء قطع الغيار بالأمر المباشر وشراء بعض الأصناف من السلفة رغم عدم الحاجة إليها لوجود أرصدة لها بالمخازن، وشراء بعض الأصناف غير المطابقة لأوامر التوريد.
 - * 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.
 - * عدم الفصل بين أرصدة مخازن الدقيق وصلالات 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 إستخدام الوقود.
 - * ضعف الرقابة على أوامر تشغيل السيارات بقطاع الحركة والنقل وإدارة الشركة.
 - * عدم إمسك سجلات لقيد المكاتبات الواردة والصادرة ببعض وحدات ومواقع الشركة.
 - * خروج بعض السيارات المحملة بمخلفات الغريلة والأتربة بدون مستندات.
 - * محاولة حصول بعض العاملين على منافع شخصية دون وجه حق وفقاً لما أسفرت عنه تحقيقات الشركة.
 - * عدم إمسك دورة مستندية لمخلفات الطحن ونتاج الغريلة 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 فى ٢٠٢١/١١/٢ بموالاته نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة.

يتعين : تنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة السابقة للشركة بموالاته نظام الرقابة الداخلية بصفة مستمرة مع تدعيم نظم الرقابة التى 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 للحسابات بالإضافة الى ان الشركة تقوم بتجميع الاحتياجات العامة للمطاحن مثل الموتورات والدرافيل والاكاليز وتديرها من خلال مناقصات ويتم الشراء



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 والمجان

بالامر المباشر في حالة الاحتياجات العاجلة للوحدات الانتاجية والتي قد تؤدي الى التوقف أو قطع التيار التخصصية بالإضافة الى دراسة إمكانية إعداد دورة مستندية للمحصل من مبيعات المخلفات كما تم إصدار تعليمات مالية لتدعيم الدورة المستندية لخزن الشركة بما يكفل المزيد من الرقابة .

الرأي المتحفظ :

* وفيما عدا تأثر ما تقدم والأمور المبينة بتقريرنا عالية فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها تعبر عندئذ بعدالة ووضوح في كل جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مطاحن شرق الدلتا في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ وعن أدائها المالي وتدفعاتها 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 بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بنلك الحسابات كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي فقط بأغراض تقييم المخزون ونرى تطويره وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .
- لم نواف بتقرير مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته ولانحته التنفيذية لإبداء الرأي على مدى اتفائه مع ما هو وارد بندفاتر الشركة في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات .

رد الشركة :

تم تلافى ما ورد بالملاحظة وتم موافاة سيادتكم بتقرير مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٥ .
بعد ذلك طلب السيد المحاسب / مجدي الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة -
رئيس الجمعية العامة العادية للشركة - من السيد المحاسب / محمد محمد اسماعيل -
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 في المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢م وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص 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 وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية



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

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

تتحصر 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 .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات فى القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ، ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى 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 فى المنشأة ، وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية .

واننا نرى ان ادلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد اساساً مناسباً لابداء رأينا على القوائم المالية .

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

الملاحظة رقم (١)

- تبين لنا عدم الالتزام بالقانون رقم ١٤ لسنة ٢٠١٢ بشأن التنمية المتكاملة فى شبه جزيرة سيناء من حيث أنه لم يتم حتى تاريخه تعديل المادة رقم ٤ من النظام الأساسى .

رد الشركة

المادة (٤) ضمن المواد التى تم عرضها على الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢

وجارى العمل على توثيقها .



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

الملاحظة رقم (٢)

- تبين لنا أنه على الرغم من توريد وتركيب والإشراف على تشغيل أجهزة الحاسب الآلي ومستلزماتها والبرامج اللازمة لتحويل العمل ببعض قطاعات الشركة (الإدارية ، المالية ، البيع والتسويق) من النظام اليدوي إلي النظام الآلي والمعاهد عليها مع شركة إنجاز للحلول المتكاملة وبدء العمل الفعلي لها بداية من ١ يوليو ٢٠٢١، إلا أنه حتى الآن لم يتم البدء في تفعيل برنامج الحسابات بالإدارة المالية والحصول على مخرجاته للاستفادة منها وتقييمها مما يؤدي إلى إضاعة الوقت والجهد ونوصي بضرورة سرعة تفعيل البرنامج بشكل يساهم في سهولة الحصول على المعلومات والبيانات والتحقق من دقتها.

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة سرعة تفعيل البرنامج بشكل يساهم في سهولة الحصول على المعلومات والبيانات.

الملاحظة رقم (٣)

- تبين لنا أنه لم يتم تنفيذ الحكم الصادر لصالح الشركة في الدعوي رقم ٩٦٩ لسنة ٢٠١٥ مدني كلي ميت عمر المقامة ضد محافظ الدقهلية وآخرين، والذي يقضي بحصول الشركة على تعويض بمبلغ ٢,٥ مليون جنيه مصري مقابل نزع ملكية جزء من مطحن ميت عمر بمساحة نتيجة توسعات الطريق.

رد الشركة

قام القطاع القانوني بتوجيه انذار رسمي على يد محضر لرئيس الهيئة العامة للطرق والكبارى بأقامة دعوى عزل من الوظيفة لعدم تنفيذ هذا الحكم وورد للشركة ردا على هذا الانذار انذار من الهيئة تفيد بأن عدم تنفيذ هذا الحكم بسبب خطاب وارد من مصلحة الضرائب بارجاء التنفيذ لحين ارسال خطاب بما يفيد عدم وجود ضرائب مستحقة على الشركة وهذه تعليمات صادرة عن الدولة .

الملاحظة رقم (٤)

- تبين لنا تضمن مشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٢,٩٠٤ مليون جنيه مصري عبارة عن ٧٥% من قيمة شراء القطعة رقم ٦ بمساحة ٢م٤٨٦,٧٢ بناحية السبالة بمنطقة دمياط منذ فبراير ٢٠١٩ لم يتم الإنتهاء من إجراءات تسجيلها باسم الشركة ونري ضرورة العمل على سرعة الإنتهاء من تسجيلها حفاظاً على اصول الشركة.

رد الشركة

تم توجيه انذار على يد محضر لشركة ابن سينا فارما لتقديم رخصة المباني أو خطاب من مجلس المدينة يفيد عدم تحرير مخالفت عن هذه المباني حتى يتم الإنتهاء من تسجيل هذه الارض وهذه الارض تحت يد الشركة وقد قام البائعين بترك دعواهم عن هذه الارض للشطب قبل تحرير عقد البيع الابتدائي وبالتالي لا يوجد نزاعات عن هذه الارض .



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 (٥)

كبين لنا تضمن مشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٥٦٧,٣٩١ جنيه مصري أرصدة متوقف يجب دراسة أسباب توقف تلك الأرصدة حفاظاً على أصول الشركة.

رد الشركة

هذه المبالغ عبارة عن :

١٣٣٦٥٠ جنيه مشعاعات .

١٠٢٠٠٠ جنيه سكك حديد صوامع المنصورة .

٩٠٠٠٠ جنيه سكك حديد صوامع الاسماعيلية

٢٤١٧٤٠,٨٤ جنيه خط حريق مطحن السادات - دقهلية .

الملاحظة رقم (٦)

لم تقم إدارة الشركة بتطبيق متطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢) "المخزون" فيما يخص إعادة تقييم مخزون قطع الغيار الراكذ والبالغ قدره نحو ١,٠٢٤ مليون جنيه مصري في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ وفقاً للفقرة رقم (٣٣) ويتعين العمل على التصرف الاقتصادي في هذا المخزون بما يعود بالنفع على الشركة وكذلك عدم شراء أي أصناف متوافر لها أرصدة بالمخازن وقت الشراء وكذلك العمل على استخدام الأصناف الموجودة بالمخازن ولم يتم صرفها منذ فترات.

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة تنفيذ توصيات الجمعيات العامة بضرورة دراسة أوجه الاستفادة من المخزون الراكذ والعمل على التصرف الاقتصادي له بما يعود بالنفع على الشركة .

الملاحظة رقم (٧)

تبين لنا تجاوز الاحتياطي القانوني البالغ رصيده في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ مبلغ ٧٠,١٤٢ مليون جنيه مصري رأس المال المصدر البالغ في نفس التاريخ مبلغ ٦٠ مليون جنيه مصري الأمر الذي يستوجب العرض على الجمعية العامة العادية للشركة لاتخاذ القرار في هذا الصدد بما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة ويعود على المساهمين بالنفع الاقتصادي.

رد الشركة

تنص المادة (١٩٢) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ على (ويجوز للجمعية العامة بناء على تقرير من مراقب الحسابات - وقف تجنيز هذا الاحتياطي إذا بلغ ما يساوي نصف رأس المال المصدر الخ) دون تحديد حد أقصى .

الملاحظة رقم (٨)

لم تقم إدارة الشركة بإعداد دراسة للخسائر الانتمائية المتوقعة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) "الأدوات المالية" على الأصول المالية والبالغ إجمالي أرصدها الدفترية ٦٣٦,٤١٠ مليون جنيه مصري في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ ولم تتمكن من القيام بإجراءات بديلة للتحقق من صحة تقييم أرصدة تلك الأدوات المالية في ذلك التاريخ.

رد الشركة

جارى دراسة ما ورد بالملاحظة .



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

امانة مجلس الإدارة واللجان

الملاحظة رقم (٩)

لم نتم إدارة الشركة بتطبيق المعالجة المحاسبية بالنسبة للمؤجر على إيجار الوحدات وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري (٤٩) " عقود الإيجار " - ولم نتمكن عن طريق الإجراءات البديلة من التحقق من صحة واكتمال إيرادات الإيجارات التي تم تسجيلها على قائمة الدخل بمبلغ ٥,١٤٥ مليون جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ .

رد الشركة

جارى دراسة ما ورد بالملاحظة .

الرأي المتحفظ

- وفيما عدا تأثير كافة التسويات المحتملة والتي كان من الممكن تحديد ضرورتها إذا تمكنا من تحقيق ما ورد بالفقرات السابقة على القوائم المالية فمن رأينا أن القوائم المالية تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة مطاحن شرق الدلتا "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونية ٢٠٢٢ وعن أدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً

الملاحظة رقم (١)

نوصي بتدعيم نظم الرقابة الداخلية على مستوي جميع الأنشطة بما يحقق كفاءة الأداء وسلامة التصرفات مع دراسة التأمين على البضائع المنقولة على سيارات الشركة ضد الحوادث والسرقة وخيانة الأمانة وكذلك دراسة القيم المؤمن بها دورياً بما يتناسب مع الأسس التأمينية المعمول بها بالشركة.

رد الشركة

تقوم الشركة بتدعيم نظام الرقابة الداخلية من خلال الأجهزة المعطية والعمل على تلافى أى ملاحظات ترد بتقارير السيد / مراقب الحسابات الخارجى بالإضافة الى ان الشركة تقوم بتجميع الاحتياجات العامة للمطاحن مثل الموتورات والدرافيل والاكاليز وتدبيرها من خلال مناقصات ويتم الشراء بالامر المباشر فى حالة الاحتياجات العاجلة للوحدات الانتاجية والتي قد تؤدى الى التوقف أو قطع الغيار التخصصية بالإضافة الى دراسة إمكانية إعداد دورة مستندية للمحصل من مبيعات المخلفات كما تم اصدار تعليمات مالية لتدعيم الدورة المستندية لحزن الشركة بما يكفل المزيد من الرقابة .

الملاحظة رقم (٢)

نتبين لنا عدم إحكام الرقابة على أصول الشركة وممتلكاتها لذلك نوصي بضرورة العمل على تكويد الأصول الثابتة والعمل على تطبيق برنامج حسابات خاص بالأصول الثابتة ويتم ربطه ببرنامج للحسابات العامة وكذلك ضرورة إمسك سجل منفصل لتسجيل الأصول التي يتم تكهينها لحين التصرف فيها وذلك لإحكام الرقابة عليها.

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .



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

الملاحظة رقم (٣)

لم تتم إدارة الشركة بتطبيق متطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (١٠) "الأصول الثابتة واهلاكاتها" فيما يتعلق بالإفصاح.

رد الشركة

قامت الشركة بالإفصاح عن تفصيل كافة بنود الاصول الثابتة ومعدلات الاهلاك لكل بند .

الملاحظة رقم (٤)

تبين لنا وجود أصول معطلة وغير مستغلة بإجمالي مبلغ ٥,٣٧٨ مليون جنيه مصري نوصي بضرورة العمل على استغلالها بما يعود بالنفع اقتصادياً على الشركة.

رد الشركة

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

الملاحظة رقم (٥)

تبين لنا عدم الإنتهاء من تسجيل أراضي (مطحن فاقوس ، مطحن سندوب بمحافظة الدقهلية ، مطحن احمد صالح ، مخبز منيا القمح) .
ونوصي بضرورة سرعة الانتهاء من تسجيل تلك الاراضي حفاظاً على اصول الشركة .

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة الالتزام بتوصية الجمعيات العامة وسرعة الإنتهاء من تقنين وضع الشركة على الأراضي التي ألت إليها وتسجيلها

أرض مطحن فاقوس :

- تقدمت الشركة بطلب لتسجيل الأرض وجدد تحت رقم ١٧ لسنة ٢٠٢٢ وتم إعداد مشروع العقد المسجل وحاليا بالمراجعة الفنية .

أرض مطحن سندوب بمحافظة الدقهلية :

- تم الإنتهاء من مشروع العقد المسجل والعقد بالمراجعة الفنية .

أرض مطحن احمد صالح :

- في انتظار كشف رسمي من الضرائب العقارية عن مدة قديمة منذ عام ١٩٦١ حتى تاريخه .

أرض مخبز منيا القمح

- تم اعداد طلب من الشركة لتقديمه الى اللجنة الفنية لفض المنازعات والوزارات والاجهزة الحكومية والهيئات ضد الهيئة العامة للإصلاح الزراعي وآخرين لالزامهم بتحرير عقد البيع الابتدائي ورد ما سدد من مبالغ بالزيادة .



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

الملاحظة رقم (٦)

تبين لنا تحمل الشركة غرامات قدرها ٤,٩٦٥ مليون جنيه مصري عن العام المالي المنتهي في ٣٠ يونيه ٢٠٢٢ في مقابل مبلغ ٣,٤١٧ مليون جنيه مصري عن العام المالي المنتهي في ٣٠ يونيه ٢٠٢١ بزيادة قدرها مبلغ ١,٥٤٧ مليون جنيه مصري بنسبة زيادة ٤٥% وهي عبارة عن غرامات تموينية وغرامات زيادة تحميل سيارات الشركة بأوزان أكثر من المسموح بها ونري ضرورة الالتزام بالقرارات التموينية والعقد المبرم مع وزارة التموين بالمواصفات التموينية المقررة وتنفيذ تعليمات المرور حفاظاً على أسطول سيارات الشركة وأمن الطرق وذلك للحد من تلك الغرامات تعظيماً للإيرادات.

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة الالتزام بالحمولات المرورية وكذا الالتزام بالقرارات التموينية .

الملاحظة رقم (٧)

تبين لنا عدم كفاية مخصص مطالبات ومنازعات البالغ رصيده في ٣٠ يونيه ٢٠٢٢ بمبلغ ٣٨,٨٨٠ مليون جنيه مصري بغارق قدره مبلغ ٢,١٠٧ مليون جنيه مصري يجب تدعيم المخصص بها طبقاً لموقف القضايا المعد من قبل القطاع القانوني بالشركة

رد الشركة

يتم تدعيم المخصص بصفة مستمرة عندما يسمح المركز المالي للشركة بذلك علماً بان المخصص الموجود حالياً كاف .

الملاحظة رقم (٨)

لم نوافق بأسس إحتساب ضريبة الدخل بمبلغ ٢٨,٨٤٠ مليون جنيه مصري والالتزامات الضريبة المؤجلة بمبلغ ١٠,٧٤٤ مليون جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيه ٢٠٢٢ مما أدى لعدم تحققنا من صحة احتسابها.

رد الشركة

تم إعداد الإقرار الضريبي وفقاً للقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ .

الملاحظة رقم (٩)

لم نوافق إدارة الشركة بالإفصاح الكافي على السياسات المحاسبية المتعلقة بإببات الإيراد وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبية المصري رقم (٤٨) " عقود الإيراد من العملاء .

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة العمل على تنفيذ ما ورد بالملاحظة .

الملاحظة رقم (١٠)

البيئية

- تبين لنا مخالفة الشركة للإجراءات والشروط اللازمة للحفاظ على البيئة وفقاً للقانون رقم (٤) لسنة ١٩٩٤

والمعدل بالقانون رقم (٩) لسنة ٢٠٠٩ في شأن البيئة ، حيث تبين لنا ما يلي:

- * عدم تضمين نظام التكاليف المطبق بالشركة التكاليف البيئية محللة إلى رأسمالية وجارية.
- * عدم استكمال السجل البيئي لبعض المطاحن.
- * عدم إجراء قياسات الضوضاء والأثرية ببعض المطاحن.



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

- * ارتفاع نسبة الضوضاء ببعض المطاحن.
- * عدم استخدام العمال لأجهزة الوقاية كالكمامات والسماعات وملابس العمل.
- * عدم وجود شهادات صحية للعمال ببعض المطاحن.
- * عدم وجود حواجز على السيور ولوحات الكهرباء.
- * عدم وجود لوحات إرشادية ببعض المطاحن.
- * عدم إجراء دورات تدريبية لبعض المطاحن وذلك للتوعية وكيفية التعامل مع وسائل الأمن الصناعي ومكافحة الحرائق والتخلص من المخلفات الخطرة.
- * عدم وجود ستائر معدنية ومراوح شفط الأتربة ببعض المطاحن.
- * عدم تجديد رخصة تشغيل والسجل الصناعي لبعض المطاحن.
- * يتم تصريف مخلفات بعض المطاحن من خلال بيارات غير صحية وغير مصممة وعلى الترع وليس على شبكة الصرف الصحي.

رد الشركة

تم التنبيه نحو ضرورة الالتزام بتنفيذ ما أوصت به الجمعيات العامة والالتزام بأحكام القانون رقم ٤ لسنة ١٩٩٤ في شأن البيئة ولائحته التنفيذية والمعدل بالقانون رقم ٩ لسنة ٢٠٠٩

الملاحظة رقم (١١)

مدى تطبيق مبادئ حوكمة الشركات

- يتعين الالتزام بقواعد ومعايير حوكمة الشركات الإصدار الثالث من مركز المديرين المصري بالهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ فيما يتعلق بما يلي:
١/١١ عدم الالتزام بما نصت عليه الفقرة رقم ١/٢/٢ والتي تلزم أن يكون ضمن تشكيل مجلس الإدارة عضوين مستقلين على الأقل يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية.

رد الشركة

- سيتم تنفيذ ما ورد بالملاحظة عند الانتهاء من توثيق الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ .

٢/١١ عدم الالتزام بما نصت عليه الفقرة رقم ٨/١ والتي تشير إلى وجود منصب العضو المنتدب من أعضاء مجلس الإدارة يتم انتدابه من مجلس الإدارة ليقوم بالإدارة الفعلية ويعتلى هرم السلطة التنفيذية بالإضافة إلى وجود منصب الرئيس التنفيذي والذي يتم تعيينه من قبل مجلس الإدارة ليقوم بتنفيذ كافة الأعمال اليومية للشركة وبخضوع للإشراف المباشر من العضو المنتدب للشركة.

رد الشركة

- صدر قرار الهيئة العامة للرقابة المالية في هذا الشأن متضمنا عدم الجمع بين وظيفة العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة وجارى العمل على توثيق محضر اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/١١/٢ .

٣/١١ عدم الالتزام بما نصت عليه الفقرة رقم ٣/٢ من تشكيل لجان من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين يكون لها لوائح عمل معتمدة من مجلس الإدارة ولمتابعة أعمال الشركة.



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 نوه السيد المحاسب / مجدى الشاطر بصيلى - رئيس مجلس الإدارة - رئيس الجمعية العامة العادية للشركة باحاطة الجمعية العامة للشركة بما تم من زيادة راتب السيد المهندس / الرئيس التنفيذي للشركة والسيد المحاسب العضو المنتدب للشئون المالية والتجارية وكذا احاطة الجمعية العامة للشركة بشأن اختيار الجمعية العامة لاتحاد العاملين المساهمين بالشركة السيد / هشام فوزى على أبو طالب ممثلاً للعاملين بمجلس ادارة الشركة .

** وأشار سيادته بأنه سيتم العمل على تلافى ملاحظات الجهاز المركزي للمحاسبات .

- ** وفى ضوء ما تقدم فقد وافقت الجمعية العامة لشركة مطاحن شرق الدلتا على القرارات التالية :
١. التصديق على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط ونتائج أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
 ٢. اعتماد تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقباً لحسابات الشركة اعتباراً من ٢٠٢٢/٥/٢٨م بأتعاب سنوية قدرها ٤٤ ألف جنيه شاملة الضريبة .
 ٣. النظر فى تقريرى المادة مراقبى الحسابات والتصديق على رد الشركة عليهما عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
 ٤. الاحاطة بتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
 ٥. الموافقة على صرف مكافأة العاملين المحملة على أجور العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢ ، مع مراعاة خصم الاستقطاعات القانونية الواجبة (الضرائب - التأمينات - الخ) وتسوية ما سبق صرفه للعاملين من تحت حساب المكافأة .
 ٦. الموافقة على اعتماد قائمة المركز المالى عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وقائمة الدخل بصافى ربح بعد الضرائب قدره ١٢٨,٨٧٩ مليون جنيه ، وكذا قائمتي التغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذات التاريخ .
 ٧. الموافقة على قائمة توزيعات الأرباح عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمراعاة أن تكون حصة المساهمين ٨٤ مليون جنيه بواقع ١٤ جنيه للسهم وذلك على النحو التالى :-

القيمة بالجنيه

	جزئى	كلى
صافى الربح بعد الضرائب	١٢٨٨٧٨٦٧٣	
أرباح (خسائر) مرحلة	١٩٤٤٠٧٧	
فاتئض حصة مجلس الادارة	٥٩٦٩٧	
الأرباح الصافية		١٣٠٨٨٢٤٤٧
احتياطات		
احتياطي القانونى	٦٥٠٠٧٧١-	
احتياطي النظامى	١٣٢٦٣٩٩٦-	
احتياطي الرأسمالى	٨٠٧٣٢٣-	
الإجمالى		٢٠٥٧٢٠٩٠-
الأرباح القابلة للتوزيع		١١٠٣١٠٣٥٧
نصيب المساهمين بواقع ١٤ جنيه للسهم	٨٤٠٠٠٠٠٠	
توزيعات العاملين	٢٤٤٢٠٠٠٠	
مكافأة مجلس الإدارة	١٢٥٠٠٠٠	
نشاط رياضى	٦٤٠٣٥٧	
		١١٠٣١٠٣٥٧



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

امانة مجلس الإدارة واللجان

- الموافقة على صرف مكافأة مجلس الإدارة المدرجة بقائمة توزيعات الأرباح في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م .
٨. اعتماد التبرعات التي تمت خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ م والبالغ قدرها ٥٠ ألف جنيه والترخيص لمجلس الإدارة بمنح تبرعات خلال العام ٢٠٢٢/٢٠٢٣ م بحد أقصى ٢٠٠ ألف جنيه .
٩. الموافقة على :
- استمرار العمل بقرار الجمعية العامة السابق بشأن تحديد الراتب المقطوع للسيد رئيس مجلس الادارة غير المتفرغ وبدلات الحضور والانتقال لجلسات مجلس الإدارة لكل من رئيس وأعضاء المجلس .
- مع مراعاة ما يلي :
- ألا يزيد ما يتقاضاه كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من بدلات الحضور ومصاريف الانتقال عن خمسة عشر جلسة سنوياً .
- ألا يتجاوز بدل الجلسة لعضو اللجنة التي تشكل من أعضاء مجلس الإدارة عن قيمه مصروفات الانتقال المقررة لمجلس الإدارة شهرياً على ألا يزيد ما يتقاضاه عن عدد أربع جلسات للجنة الواحدة سنوياً .
- استمرار العمل بما تقرر من الجمعيات العامة السابقة للشركة من المزايا والخدمات الاجتماعية المقررة للعاملين باستخدام السيارة والعلاج لكل من الرئيس التنفيذي والأعضاء المنتدبين .
١٠. الاحاطة بما حصل عليه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من رواتب ومكافآت وبدلات خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ م .
١١. احاطة الجمعية العامة بقرار مجلس الإدارة بشأن منح العاملين :
- أ- العلاوة الدورية بنسبة ٧% من الأجر الاساسي اعتباراً من ٢٠٢٢/٤/١ م .
- ب- منحة بنسبة ٨% من الأجر الاساسي تصرف شهرياً طبقاً للقاتون رقم (١٦) لسنة ٢٠٢٢ على أن تدرج ضمن عناصر الأجر المتغير .
١٢. الموافقة على تجديد تعيين السيد المحاسب / محمد محمد إسماعيل - مراقباً لحسابات الشركة عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢٣ م بذات أتعاب وتكليفات العام السابق .
١٣. احاطة الجمعية العامة العادية بقراري مجلس الادارة بجلستى ٢٠٢١/١٠/٣١ ، ٢٠٢٢/٦/٢٣ بشأن ما يلي :



شركة مطاحن شرق الدلتا

الزقازيق - طريق الاحرار

ص.ب ٢٨٤ - الرقم البريدى : ٤٤٥١١

ت : ٢٢٠٢٧٥٩ - ٢٢٤٩٦٩٥ - فاكس ٢٢٠٢٧٧٩

شركة مساهمة مصرية

قطاع مكتب رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب

امانة مجلس الإدارة والعمان

• الموافقة على إعدام ديون بمبلغ ٧٨٧,٤٠٨ ألف جنيه فقط (سبعمائة سبعة وثمانون ألف وأربعمائة وثمانية جنيهاً لا غير) لعدد ٣ عملاء انقضت مديونيتهم بالتقادم المسقط بالسدة القانونية.

• فك وحل معدات خط (B) سايمون بمطحن السويس المتهاكك تنفيذاً لتأشيرة معالى وزير النورين والتجارة الداخلية فى هذا الشأن .

١٤ : إخلاء مسؤولة مجلس الإدارة عن العام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢ م .

وقبله انتهى الاجتماع فى تمام الساعة الرابعة ونصف مساءً
بمشاركة السيد الأستاذ / رئيس الجمعية العامة العادية للشركة
جميع السادة الحاضرين والمساهمين على ثقتهم الفالنية
فى إدارة الشركة والعاملين بها ، متمنياً للجميع دوام التوفيق .
والله ولى التوفيق . . .

توقيع أمين السر :

محاسب / رمضان زكى بندارى

توقيع جماعى الأصوات :

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

رئيس مجلس الإدارة

رئيس الجمعية العامة العادية للشركة

محاسب / مجدى الشاطر بصلى

