

تقرير تأكد مستقل عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مساهمي شركة / شركة مطاحن وسط و غرب الدلتا (ش.م.م)

١٩ شارع الجلاء / طنطا

مقدمة

قمنا بإختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة مطاحن وسط و غرب الدلتا (ش.م.م) عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣

مسؤولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد و عرض تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقا للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم ٣/٢/٥ من تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة ، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الإلتزام ومبرراتها.

مسؤولية المراجع

تتخصص مسؤوليتها في إختيار المعلومات الواردة في تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة و إبداء إستنتاج في ضوء الإختبارات التي تم أدائها ، و قد قمنا بإختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) " مهام التأكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية تاريخية " ويتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الإستقلالية ، و تخطيط و أداء عملية التأكد للحصول علي تأكد للحصول علي تأكد بأن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة مكتمل و خالي من أي تحريفات هامة و مؤثرة .

و يشمل إختيار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية علي الأدلة من واقع الملاحظات و الإستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة و الإطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً .

و نحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها مناسبة لتوفير أساساً لإستنتاجنا.

و قد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة (٤٠) من قواعد قيد و شطب الأوراق المالية المصرية و ليس لأي غرض آخر . و بالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله .

الإستنتاج

أن تقرير مدي تطبيق قواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة و وضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدي تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية و القوانين و القرارات ذات العلاقة .

أحمد فؤاد الوطن

سجل مراقبي الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية : ٣٩٤
سجل مراقبي الحسابات بالبنك المركزي المصري : ٣٤٠
سجل مراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للمحاسبات : ١٣٩٩
سجل المحاسبين والمراجعين بوزارة المالية : ٦٦٠٥

Independent member of
BKR
INTERNATIONAL



Independent member of
BKR
INTERNATIONAL

القاهرة في : ٢٨ أغسطس ٢٠٢٣ .



شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة

=====

(١) بيانات عن الشركة :

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا	أسم الشركة
----------------------------	------------

١/١ الاساسية:

تصنيع وتجارة واستيراد وتصدير وتخزين الحبوب ومنتجاتها وبياناتها			غرض الشركة
١٩٩٦/٥/٦	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة	المدد المحدده للشركة
عشرة جنيهاً	القيمة الاسمية للسهم	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
٧٥ مليون جنيه	اخر رأس مال مصدر	٢٠٠ مليون جنيه	اخر رأس مال مرخص به
٤٨٢٤٠ في ١١/٦/١٩٦٧	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	٧٥ مليون جنيه	اخر رأس مال مدفوع

١/٢ علاقات المستثمرين:

عرفات بدروى راغب			اسم مسئول الاتصال
محافظه الغربية	طنطا	١٩ ش الجلاء	عنوان المركز الرئيسى
٠٤٠٣٥٤٨١٦٧	ارقام الفاكس	٠١١١٩٨٢٨٣٣٣ - ٠١٢٧٠٢٢٧٠٠٣	ارقام التليفونات
WWW · delta-mills · Com			الموقع الالكترونى
deltamillsComputer@gmail,COM			البريد الالكترونى

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

(٢) الجمعية العامة للمساهمين:

هيكل الملكية:

حمله % من اسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الاسهم فى تاريخ القوائم المالية	النسبة %
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	٢٠٢٨٨٠٠	٢٧,٠٥١ %
اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين	٩٤٥٤٥٠	١٢,٦٠٦ %
محمد عبد الحميد احمد لطفى الفقى	محمد عبد الحميد احمد لطفى الفقى	٨٨٩٧٥٩	١١,٨٦٣ %
المثنى محمد لطفى الفقى	المثنى محمد لطفى الفقى	٦٢٤٢٥١	٨,٣٢ %
فاطمة النبوية محمد ابو الحسن فؤاد	فاطمة النبوية محمد ابو الحسن فؤاد	٤٧٥٢١٤	٦,٣٤٠ %
شركة الاهلى للاستثمارات	شركة الاهلى للاستثمارات	٨٥٧٣٠٤	١١,٤٣١ %
الاجمالي		٥٨٢٠٧٧٨	٧٧,٦١٠ %

(٣) تشكيل مجلس الادارة:

٣/١ تشكيل مجلس الادارة

أسم عضو مجلس الادارة	صفه العضو (تنفيذى - غير تنفيذى)	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهه التمثيل
د/ عادل مختار عصفور م/ عبد العزيز شكرى ابراهيم م/ ناصر مبروك مصطفى الموفى م/ على عبد العزيز سيد احمد رزق	غير تنفيذى تنفيذى تنفيذى غير تنفيذى	٢٠٢٨٨٠٠	٢٠٢٧/١٠/٢٥	الشركة القابضة للصناعات الغذائية
أ/ أشرف ذكى عبد الحفيظ	غير تنفيذى	١٩٤١٧٣	٢٠٢٢/١٠/٣٠	ممثل شركة مصر للتأمين
أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين	غير تنفيذى	٨٥٧٣٠٤	٢٠٢٧/١٠/٢٥	ممثل شركة الاهلى للإستثمارات
م/ شريف يونس توفيق شريف	غير تنفيذى	٩٤٥٤٥٠	٢٠٢٧/١٠/٢٥	ممثل اتحاد العاملين المساهمين

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

* رئيس مجلس الإدارة:

هو عضو مجلس الإدارة الذى يختاره اعضاء المجلس من بينهم ليرأس اجتماعات المجلس والجمعيات العمومية

* الرئيس التنفيذي:

هو عضو مجلس الإدارة الذى ينتدبه المجلس ليقوم بالادارة الفعلية للشركة ويعتلى هرم السلطة التنفيذية

* امين سر مجلس الإدارة:

يوجد بالشركة وظيفه امين سر لمجلس الإدارة

* ٣/٢ لجان مجلس الإدارة:

تشكيل لجنه المراجعة

الاسم	جهه التمثيل
١- المحاسب/ أشرف ذكى عبد الحفيظ	شركة مصر للتأمين
٢- مهندس /شريف يونس توفيق شريف	اتحاد المساهمين
٣- الاستاذة/ياسمين احمد ضياء الدين	الاهلى للاستثمارات

* سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

* جدول متابعه حضور اعضاء المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

اسم عضو مجلس الإدارة	مجلس الإدارة	لجنه المراجعة
د/ عادل مختار عصفور	١٥/١٥	
م/ عبد العزيز شكرى ابراهيم	١٥/١٥	
م/ ناصر مبروك مصطفى الموفى	١٥/١٤	
م/ على عبد العزيز سيد احمد رزق	١٥/١٥	
أ/ السيد عبد الرحمن عبد المطلب	١٥/٥	٤/٢
أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين	١٥/١٥	٤/٤
م/ شريف يونس توفيق شريف	١٥/١٥	٤/٤
م/ أشرف ذكى عبد الحفيظ	١٥/١٠	٤/٢

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

٣/٢/١ لجنة المراجعة:

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:

- ١- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخليه للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- ٢- دراسه السياسات المحاسبية المتبعه والتغيرات الناتجه عن تطبيق المعايير المحاسبية
- ٣- فحص ومراجعة اليات وادوات المراجعة الداخليه واجراءتها وخططها
- ٤- فحص ومراجعة التقارير الادارية الدورية التى تقدم للمستويات الادارية
- ٥- فحص الاجراءات التى تتبع فى اعداد ومراجعة (القوائم الماليه - نشرات الاكتتاب - الموازنات التقديرية)
- ٦- فحص مشروع القوائم الماليه المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة

٣/٢/٢ لجنة الترشيحات:

لا يوجد

٣/٢/٣ لجنة المكافآت:

لا يوجد

٣/٢/٤ لجنة المخاطر:

لا تتحمل الشركة اى نوع من المخاطر المالية ولا مخاطر الائتمان

٣/٢/٥ لجنة الحوكمة والاستدامة:

تم تشكيل لجنة للحوكمة والاستدامة بتاريخ ٢٨/١٧/٢٠٢١ وتشكل كالاتى:

- | | |
|-----------------------------------|-------|
| ١- م/ على عبد العزيز سيد احمد رزق | رئيسا |
| ٢- أ/ ياسمين احمد ضياء الدين حسين | عضو |
| ٣- أ/ عصام الدسوقي حامد | مقرر |

وتنقعد اللجنة كل ثلاثة أشهر (ربيع سنوى)

(٤) البيئة الرقابية:

هى مجموعه السياسات والاجراءات والادله واللوائح التى تعد بواسطة الادارات المعنيه بالشركة وتعتمد من مجلس الادارة بالاضافه الى ان هذا النظام يقوم بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام حيث يتم مراعاة ذلك عند اعداد الهيكل التنظيمى للشركة . وكذلك هو تخطيط التنظيم الادارى بالشركة وكل ما يرتبط به من وسائل أو مقاييس تستخدم داخل الشركة للمحافظة على اصولها .

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

* مراجعته الادارة الداخليه:

دوريه التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخليه/ أو شركة المراجعة الخارجي	هل هي ادارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعته خارجيه خاصه	نطاق عملها	دور ادارة المراجعة
ربع سنويه	أشرف خطاب	ادارة دائمة بالشركة	تتمكن الجنيه من القيام بمسئوليتها يفوض مجلس الادارة لها الصلاحيات فى الحصول على المعلومات التى تحتاجها من جميع موظفى الشركة والمستشارين القانونيين والمهنيين من داخل الشركو او خارجها وای طرف خارجى اخر ودعوه موظفى الشركة المختصين لحضور اجتماعات اللجنة لمناقشتهم متى تطلب الامر ذلك والاستعانه بمن تراه من الاستشاريين والخبراء المختصين لمساعدتها على تقويم ما يعرض عليها من الدراسات والخطط	١- مساعدة مجلس الادارة فى تنفيذ مسئوليتها المتعلقة بسياسات الشركة المحاسبية والرقابه الداخليه والتقارير المالية ٢- تقليل عدد أعضاء مجلس الادارة المطلوب مشاركتهم فى المراجعته التفصيليه للبيانات الماليه ونتائج المراجعته الداخليه والخارجي ٣- توفير المعرفه العامه لاعضاء مجلس الادارة غير المتفرغين لتنمية تفهمهم لانشطة وعمليات الشركة ٤- مراقبه اعمال الادارة التنفيذية ٥- اعطاء المزيد من الاهتمام لاعمال المراجعته ٦- توفير اتصال مباشرين اعضاء مجلس الادارة غير المتفرغين ومراقبى الحسابات ٧- زيادة الموضوعيه والاستقلاليه لمراقبى الحسابات

(٥) مراقب الحسابات:

- ١- تم تعيين الاستاذ / احمد فؤاد الوطن امين مراقباً لحسابات الشركة اعتباراً من القوائم الماليه للفترة المنتهيه فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- ٢- تتوافر فى مراقب الحسابات الشروط المنصوص عليها فى قانون مزاوله مهنة المحاسبه والمراجعه رقم ١٣٣ لسنة ١٩٥١ ، وهو مقيد بسجلات الحسابات بوزارة الماليه ، والجهاز المركزى للمحاسبات ، والهيئۃ العامة للرقابه الماليه (سوق المال ، تمويل عقارى) والبنك المركزى المصرى .
- ٣- تتوافر فى مراقب الحسابات الاستقلاليه فى اداء عمله حيث لا توجد له مصالح مباشره أو غير مباشره مع الشركة أو مجلس ادارتها .
- ٤- تقوم الشركة بتنفيذ ملاحظات مراقب الحسابات اثناء المراجعه الدوريه للقوائم الماليه الدوريه والسنويه فضلاً عن التزامها بتنفيذ ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات لتحقيق مزيد من الشفافيه والافصاح .

(٦) الافصاح والشفافيه:

يتم الافصاح على الموقع الالكترونى بالشركة وموقع البورصة المصريه للاحداث الجوهرية فى الشركة من مراكز ماليه ربع سنويه وتقرير مراقبى الحسابات والموازنات التقديرية وتوزيعات الارباح وكذلك الافصاح الغير ماليه التى تهتم المساهمين والمستثمرين

(٧) الاحكام والمخالفات والغرامات المفروضه على الشركة خلال العام:

- غرامات تمويينية ٧١٤٣٨٨٧ جنيه .

(٨) علاقات المستثمرين:

- يوجد بالشركة مدير علاقات المستثمرين موضح بياناته بالفقرة ١/٢ من هذا التقرير، وابرز مهامه
- الاشتراك فى وضع سياسه الافصاح المتبعه فى الشركة واعتمادها من مجلس الادارة
 - الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعيه السوق باعمال الشركة .
 - التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات .

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

(٩) أدوات الإفصاح

* التقرير السنوى:

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الادارة والقوائم المالية

* تقرير مجلس الادارة:

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى للعرض على الجمعيه العامة للمساهمين والجهات الرقابية

* تقرير الافصاح:

تقوم الشركة بإصدار تقرير افصاح ربح سنوى من قبل ادارة الشركة بمعاونة ادارة علاقات

المستثمرين بها للمراكز المالية وهيكل المساهمين ومجلس الادارة

* الموقع الالكترونى للشركة:

يوجد بالشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدوليه يتم من خلاله الافصاح عن المعلومات

الماليه والغير ماليه باسلوب سهل مستخدم.

(١٠) المواثيق والسياسات:

يتوافق لدى الشركة ميثاق داخلى بها عن الاخلاق والسلوك المهنى يشمل مجموعه من القيم التى

تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفى واخلاقيات المهنة داخل الشركة من خلال اللوائح

الداخليه للشركة ولوائح الثواب والعقاب

- سياسه تتابع السلطة:

تقوم الشركة بالتعيين للوظائف الشاغرة عن طريق عمل اختبارات من لجان خارجيه لضمان نزاهه

عمل اللجنة فى اختيار افضل العناصر المؤهله فى المواقع المناسبه وكذلك عمليه ترقى الموظفين.

شركة مطاحن وسط وغرب الدلتا

شركة مساهمة مصرية طبقاً لإحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١

- سياسة الإبلاغ عن المخالفات:

يوجد بالشركة قطاع التفتيش والرقابة وقطاع الامن بهدف السيطرة والابلاغ عن اى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاخلاقي أو اعمال غير قانونية واتخاذ الاجراءات القانونية.

-سياسه تعامل الداخليين والاطراف ذات علاقه والاطراف المرتبطة:

لا يوجد

- سياسة المسئوليه الاجتماعيه والبيئية:

يتوفر لدى الشركة سياسه واضحه عن مسئوليتها الاجتماعيه من خلال التبرعات السنويه والبيئية كذلك من خلال الاتي:-

- ١- تركيب فلاتر شطف اتريه للمطاحن للحفاظ على البيئة
- ٢- اجهزة ترطيب
- ٣- كواتم صوت للتلوث السمعى
- ٤- مراوح شطف
- ٥- تقوم الشركة بتنفيذ اشتراطات هيئة سلامة الغذاء

العضو المنتدب
للشؤون المالية والإدارية

"محاسب/ ناصر مبروك الموائى"

