

٥٨٥
٥٠٥٢/٩/٧
(٥) در
صا

الجماز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات الأدوية

السيد الدكتور / الرئيس التنفيذي
شركة ميفيس للأدوية والصناعات الكيماوية

تحية طيبة وبعد ...

اتشرف بأن ارفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على تقرير
حوكمة الشركة المعد بواسطة ادارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في
٢٠٢٣/٦/٣٠.

برجاء التكرم باتخاذ اللازم.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الإحترام ...

وكيل وزارة
القائم بأعمال مدير الإدارة
(محاسب / أشرف محمد عبد الفتاح)

تجريباً في: ٢٠٢٣/٩/٨

م.هـ

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الأدوية

تقرير تأكد مستقل
عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

الى السادة / شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية .

الى السادة / الهيئة العام للرقابة المالية .

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠ / ٦ / ٢٠٢٣ .

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم ٣/٤/٣ من تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة ، كما إن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

مسئولية المراجع

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وابداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) " مهام التأكد بخلاف مراجعة او قحص معلومات مالية وتاريخية " ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من اية تحريفات هامة ومؤثرة .

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً .

ونحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساس لاستنتاجنا .

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءا على تكليف ادارة الشركة ، وليس لاي غرض اخر . وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من اجله .

الاستنتاج

إن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٣ استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

القاهرة في ٧ / ٩ / ٢٠٢٣ م .

وكيل الوزارة
نائب اول مدير الإدارة



(محاسب / محمد نجيب عبدالوهاب)



(محاسب / محمد زايد حبيب)

يعتمد

وكيل الوزارة

القائم بأعمال مدير الإدارة



(محاسب / اشرف محمد عبدالفتاح)



تقرير تأكد مستقل
عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة ممفيس للدوية والصناعات الكيماوية - شركة مساهمة مصرية
إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية
المقدمة :

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة ممفيس للدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

إدارة الشركة المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة ، كما ان مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

مسئولية مراقب الحسابات

تقتصر مسئوليتنا في إختيار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء إستنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها ، وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة مكتمل وخالي من أية أخطاء هامة ومؤثرة .

ويشمل إختيار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً . ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لاستنتاجنا .

الاستنتاج

إن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣ /٦/٣٠ إستناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

القاهرة في : ٢٠٢٣ / ٩ / ٧

مراقب الحسابات

عيسى رفاعي
عيسى رفاعي

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٩٢
س.م.م. ٦١٦٦



تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

بيانات عن الشركة :

شركة ممفيس للأدوية والصناعات الكيماوية			اسم الشركة
<ul style="list-style-type: none"> - صناعة وتحضير وتجارة جميع المستحضرات الطبية والتشخيصية والصيدلانية والبشرية والبيطرية . - صناعة مستحضرات التجميل الخاصة وازضافة الاعلاف وما يتبعها من مستلزمات . - استخلاص وتجهيز وتركيب جميع المواد والعناصر الكيماوية والاعشاب وغيرها . - استيراد ما يلزم للانتاج من معدات وقطع غيار وكيماويات ومستلزمات . - التصنيع للغير والتصنيع لدي الغير . - تصدير الادوية والكيماويات . 			غرض الشركة
1995 / 9 / 28	تاريخ القيد بالبورصة	25 عام تبدأ من 2016/06/20	المدة المحددة للشركة
10 جنية	القيمة الاسمية للسهم	رقم 159 لسنة 1981	القانون الخاضع له الشركة
56.25 مليون جنية	آخر رأس مال مصدر	300 مليون جنية	آخر رأس مال مرخص به
31838 القاهرة في 1940/3/21	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	56.25 مليون جنية	آخر رأس مال مدفوع
ايمن صابر حافظ - خالد محمد نبيه			اسم مسئول الاتصال
8 شارع السواح الاميرية - القاهرة .			عنوان المركز الرئيسي
22841420	أرقام الفاكس	22845134 22841420	أرقام التليفونات
WWW.MEMPHIS.COM.EG			الموقع الالكتروني
k.nabih@memphis.com.eg			البريد الإلكتروني

خالد نبيه

الجمعية العامة للمساهمين :

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

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة 5 % من أسهم الشركة فأكثر
60%	3374743	الشركة القابضة للأدوية	الشركة القابضة للأدوية
10%	562500	اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين
70%	3937243		الإجمالي

مجلس الإدارة :

تشكيل مجلس الإدارة

عدد الاسهم المملوكة	الصفة (تنفيذي - غير تنفيذي - مستقل)	جهة التمثيل	الوظيفة	الاسم
لا يوجد	غير تنفيذي	الشركة القابضة	رئيس مجلس الادارة	د / عصام صادق محمد
لا يوجد	تنفيذي	الشركة القابضة	رئيس تنفيذي	د / باسم محمد عبد الله
لا يوجد	غير تنفيذي	الشركة القابضة	عضو مجلس ادارة	م / ميرال عبد الحميد درويش
لا يوجد	غير تنفيذي	الشركة القابضة	عضو مجلس ادارة	د / طارق محروس سلمان
لا يوجد	تنفيذي	المساهمين	عضو مجلس ادارة	أ / رضا احمد السيد
لا يوجد	مستقل	من ذوي الخبرة	عضو مجلس ادارة	د / امانى اسامة كامل

رئيس مجلس الإدارة :

مهام و مسؤوليات رئيس مجلس الادارة

- 1- رئاسة جلسات مجلس الادارة .
- 2- وضع جدول الاعمال لجلسات المجلس بالتشاور مع الرئيس التنفيذي .
- 3- التأكد من إتاحة المعلومة الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لاجزاء المجلس .

4- التأكد من تنفيذ الرئيس التنفيذي لقرارات المجلس .

5- التأكد من أن التقارير الشهرية عن نتائج أعمال الشركة والمشروعات الاستثمارية المطلوب

تنفيذها وبرامج التمويل قد أعدت بالصورة التي حددها المجلس .

6- التأكد من فاعلية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.

7- التأكد من قيام المجلس بأنجاز مهامه على الوجه الاكمل بما يحقق أفضل مصلحة للشركة .

8- عرض تقارير اللجان المنبثقة من مجلس الادارة على المجلس .

9- الاختصاصات الاخرى الواردة بقواعد الحوكمة الصادرة تنفيذًا لاحكام القانون .

➤ مهام و مسنوليات الرئيس التنفيذي .

أ- يتولى الرئيس التنفيذي رئاسة العمل التنفيذي للشركة وتصريف أمورها اليومية والاشراف على سير العمل في جميع قطاعات الشركة بما في ذلك اعمال الاعضاء المنتدبين الاخرين ان وجد ومتابعة الاداء لجميع الانشطة واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الاهداف و له على الاخص مباشرة الاختصاصات الاتية :

1- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الادارة ويتشاور بشأنها مع رئيس المجلس .

2- مراجعة كافة التقارير الدورية الى تعد للعرض على مجلس الادارة قبل إرسالها الى رئيس المجلس .

3- الاشراف على اعداد برنامج العمل التفصيلي للشركة للعام التالي والقوائم المالية المعبرة عنه والتقارير السنوية الدورية عن نتائج أعمال الشركة وتقويم أدائها ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل اعداد هذا التقرير .

4- الاشراف على اعداد الدراسات الخاصة بتصحيح الهيكل المالي للشركة .

5- مراجعة الدراسات التي تعد عن المشروعات الاستثمارية اللازمة للحلال والتجديد والتوسع .

6- مرجعة مقترحات التطوير في جميع أنشطة الشركة ومتابعة تنفيذ ما يتم إقراره منها .

7- تحديد اللجان المؤقتة او الدائمة والتي قد يرى ضرورة تشكيلها لتنفيذ المهام الى يحددها واختيار اعضائها .

يوجد بالشركة وظيفة أمين سر لمجلس ادارتها .

لجان مجلس الإدارة :

المنصب في اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	إسم اللجنة					إسم العضو	م
		لجنة الحوكمة	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المراجعة		
رئيس	غير تنفيذي	-	-	-	-	يوجد	د / عصام صادق محمد	1
عضو	مستقل	-	-	-	-	يوجد	أ.د / اماني اسامة كامل	2
عضو	مستقل	-	-	-	-	يوجد	أ / احمد محمد عبد المجيد	3

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه :

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	إسم العضو	مسلسل
13/13	6/6	د . عصام صادق محمد	1
13/13		د . باسم محمد عبد الله	2
13/05	6/2	د. أسامة ادوارد خليل	3
13/06		م . ميرال عبد الحميد درويش	4
13/11	6/1	د . طارق محروس سلمان	5
13/13		أ . رضا احمد السيد	6
13/13	6/2	د . اماني اسامة كامل	7
	6/6	د . احمد البحيري	8

لجنة المراجعة :

بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة بها :-

طبقاً للمادة (37) لقواعد قيد واستمرار قيد الاوراق المالية :

- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغييرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .

- فحص ومراجعة الديات وادوات المراجعة الداخلية واجراءاتها وخطتها ونتاجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
- فحص الاجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعة القوائم المالية والموازنات التقديرية .
- فحص مشروع القوائم المالية قبل عرضها علي مجلس الادارة تمهيدا لارسالها الي مراقب الحسابات .
- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها .
- رفع تقارير اللجنة الي مجلس الادارة بالملاحظات والتوصيات .
- متابعة رد مجلس الادارة ومسئولي قطاعات الشركة علي ملاحظات وتوصيات اللجنة .

توصيات لجنة المراجعة :-

- العمل علي ترشيد النفقات لجميع عناصر الانتاج .
- السعي نحو تحقيق الخطة الاستثمارية وتحديد اسباب عدم تحقيقها .
- السعي نحو بذل مزيد من الجهد لتحقيق الخطة المستهدفة .
- الاعتماد علي مستحضرات الشركة المحلية .
- العمل علي تحسين المؤشرات المالية للشركة .
- استكمال اعادة تسجيل الملفات بالدول المصدر لها .
- العمل علي توفير الخامات اللازمة لتحقيق الخطة الانتاجية والبيعية .

لجان أخرى :

- لجنة السلامة والصحة المهنية (يوجد)
- اللجنة الادارية المعاونة (يوجد)

البيئة الرقابية :

➤ نظام الرقابة الداخلية

- هي مجموعة النظم و القواعد و الاجراءات التي تتخذ داخل الشركة بغرض التحقق من سلامة تنفيذ و تطبيق السياسات المالية و المحاسبية و الادارية و التجارية و البيئية و الاقتصادية الموضوعة بمختلف القطاعات و انها تدير حسب الخطة دون انحراف .
- يتم مراجعة اعضاء المجلس لكفاية و كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال لجنة المراجعة التي سبق ذكر سهامها السابق اعلاه مع التحقق من استجابة ادارة الشركة .

➤ إدارة المراجعة الداخلية .

- تقوم ادارة المراجعة الداخلية بالتأكد من تنفيذ القواعد و الاجراءات و الضوابط المتعلقة بالاصول الثابتة و المخزون و النقدية و الايرادات و المصروفات و المعالجة الحسابية و المراجعة المحاسبية

- كما انها ادارة مستديمة بالشركة و يرأسها السيد المحاسب / هيثم محمد جلال كمدير المراجعة الداخلية .

- تقوم ادارة المراجعة الداخلية بتقديم تقارير دورية الي رئيس مجلس الادارة .

➤ إدارة المخاطر .

لا يوجد لجنة مستقلة للمخاطر

➤ إدارة الالتزام .

لا يوجد نظرا لوجود ادارة المراجعة الداخلية التي تقوم بدورها للمراقبة الداخلية واعداد تقارير الملاحظات بشأن المخالفات في تطبيق احكام القوانين والتعليمات واللوائح والدورة المستديمة

➤ إدارة الحوكمة .

لا يوجد

➤ مراقب الحسابات .

- ادارة مراقبة حسابات الادوية بالجهاز المركزي للمحاسبات .
- مكتب محاسب قانوني / خالد الغنام و يحيي الرفاعي و شركاهم .

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي :

الافصاح المالي .

يتم الإفصاح عن نتائج الاعمال من خلال ملخص قرارات مجلس الادارة وكذا الإفصاح عن القوائم المالية المدققة الربع سنوية والسنوية مدعومة بتقرير من مراقبي الحسابات وكذا تقرير مجلس الادارة والموازنات التقديرية .

الإفصاح غير المالي .

يتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرقبين والتي توضح المعلومات الداخلية للشركة التي تضمن تحقيق اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها .

الاحكام والمخالفات والغرامات على الشركة :

لا يوجد

خالد

يوجد وظيفة مسنولي علاقات المستثمرين بالشركة ويتم خلق اتصال فعال بين الادارة والمساهمين والمستثمرين الحاليين والمستقبليين بهدف توفير الخدمات المعلوماتية المتعلقة باستثمارتهم مما يتيح للشركة الارتفاع بمستواها وتقديم رؤية واضحة لتشجيعهم علي تقييمها بشكل صحيح .

أدوات الإفصاح :

➤ التقرير السنوي .

تصدر الشركة تقريرا سنويا باللغة العربية يضم ملخص لتقارير مجلس الادارة والقوائم المالية بالإضافة الي كافة المعلومات الاخرى التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين واصحاب المصالح الاخرين .

➤ تقرير مجلس الإدارة

تعرض النتائج النهائية بتقرير مجلس الادارة علي الجمعية العامة وترسل نسخة منها للجهات المعنية .

➤ تقرير الاستدامة

يتم تقديم تقرير الاستدامة من خلال منظومة الهيئة العامة للرقابة المالية .

الموقع الالكتروني :

www.memphis.com.eg

المواثيق والسياسات :

➤ ميثاق الأخلاق والسلوك المهني .

يوجد مجموعة من القيم التي تعمل علي ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي واخلاقيات المهنة داخل الشركة .

➤ سياسة تتابع السلطة Succession Planning

يوجد اجراءات و تقييم لعمليات الاختيار و التعيين و الترقى لتأمين افضل العناصر المؤهلة لقيادة الشركة في المواقع المناسبة .

➤ سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تتوفر هذه السياسة بالإبلاغ عن اي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاخلاقي او اي اعمال غير قانونية .

➤ سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تتوافر هذه السياسة و يتم التحكم بعمليات تداول الداخليين علي اسهم الشركة حيث قامت الشركة بالافصاح عن اسماء رؤساء القطاعات و المديرين التنفيذيين .

➤ سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تتوافر لدي الشركة هذه السياسة و تلتزم في مسؤوليتها الاجتماعية و البيئية للمساهمة في التنمية الاقتصادية و المجتمعية و تقوم الشركة بالاهتمام بالمشروعات البيئية و تتمثل في مشروع الغاز الطبيعي و التخلص الامن من المخلفات الخطرة بالمداخن الصحية كما تقوم الشركة بتقديم الخدمات و التبرعات لبعض المؤسسات الخيرية و صندوق إعانات الطوارئ .

الرئيس التنفيذي

ب. ك. عبد الله
(د . باسم محمد عبد الله)

ع. خالد